

**TÍTULO CUARTO  
DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS (PbR)**

**CAPÍTULO I  
Disposiciones generales**

**Artículo 64.** El presupuesto de egresos del municipio de Tamasopo, S.L.P., para el ejercicio fiscal 2024, prevé la existencia de 3 programas presupuestarios, para los cuales la asignación presupuestal es la siguiente:

**Distribución de presupuesto por Programa Presupuestario**

Clave presupuestaria	Programa presupuestario	Importe	Responsables	Proyectos
11221600022	Combate al Rezago Social	\$80,992,603.00	Coordinación de Desarrollo Social	Programación de Obras en polígonos
			Tesorería Municipal	
41182300011	Transparencia Y Rendición De Cuentas	\$105,587,368.00	Tesorería Municipal	Programación del Gasto
			Contraloría Interna	
32373300011	FOMENTO AL TURISMO	\$1,319,935.00	Tesorería Municipal	Entrega de Estados Financieros
			Turismo	Programación de Actividades
12274300011	Atención a la Mujer	\$100,000.00	Instancia de la Mujer	Programación de Actividades
<b>Total</b>		<b>187,999,906.00</b>		

En el **Anexo V** se presentan las Matrices de Indicadores para Resultados (**MIR**) de los programas presupuestarios del gobierno del municipio que forman parte del presupuesto basado en resultados.

**ANEXO V  
MATRICES DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR)**

Programa presupuestario: Combate al rezago Social						Clave presupuestaria: 112216000 22		Importe: \$80,992,603.00		
Eje del Plan Municipal de Desarrollo al cual contribuye el programa: BIENESTAR PARA TAMASOPO				Vertiente al cual contribuye el programa:			Línea de acción o estrategia al cual contribuye el programa: Impulsar el desarrollo social a través de gestión y ejecución de obras y acciones de inclusión y mejora de las condiciones de vida de los grupos vulnerables y la población más marginada.			
Resumen narrativo / objetivo	Indicadores									
	Nombre	Descripción	Fórmula	Variables	Unidad de medida	Línea base	Método de indicador	Dimensión	Medios de Verificación	Supuestos
<b>Fin</b> Contribuir a la disminución del rezago social de los habitantes de Tamasopo mediante la inversión de servicios básicos	Habitantes beneficiados con Obras de impacto al rezago social	Habitantes del municipio beneficiados con obras de impacto que disminuyen el rezago social	$HB = (Variable\ 1 / Variable\ 2) * 100$	Variable 1: Número de habitantes beneficiados con obras de servicios básicos Variable 2: Número de habitantes del municipio	Proporción		Estratégico	Eficiencia	Programa de Obras y Acciones	Que se concluyan obras de servicios básicos
<b>Proceso</b> Habitantes del municipio de Tamasopo con servicios básicos	Ejecución de obra	Realización de obras	$EO = (Variable\ 1 / Variable\ 2) * 100$	Variable 1: Número de obra de servicios básicos ejecutada Variable 2: Número de obra de servicios	Proporción		Estratégico	Eficiencia	Programa de Obras y Acciones	Que se ejecuten las obras



					básicos contratada								
C o m p o n e n t e s	C1 obras de servicios básicos contratados	Programación de obra de servicios básicos	Validación de obras de servicios básicos	PO=(Variable 1/ Variable 2)*100	Variable 1:Numero de obras de servicios básicos contratadas Variable 2:Numero de obras de servicios básicos programadas	Proporción			Estratégico	Eficiencia	Programa de obras y acciones	Que se programen obras de servicios básicos	
A c t i v i d a d e s	C1A1 propuesta de Obras de servicios básicos	Necesidad para disminuir el rezago social	Obras de servicios básicos	OS=(Variable 1/ Variable 2)*100	Variable 1: número de obras de servicios básicos programadas Variable 2:Total de obras de servicios básicos propuestas	Proporción			Gestión	Eficiencia	Propuestas en Acta de Consejo	Que se propongan obras de servicios básicos	

<b>Programa presupuestario: TRANSPARENCIA Y RENDICION DE CUENTAS</b>						<b>Clave presupuestaria:</b> 4118230001 1		<b>Importe:</b> \$105,587,368.00	
Eje del Plan Municipal de Desarrollo al cual contribuye el programa: GOBIERNO RESPONSABLE				Vertiente al cual contribuye el programa:		Linea de acción o estrategia al cual contribuye el programa: trabajar bajo el concepto de un gobierno abierto y transparente			
Resumen narrativo / objetivo	Indicadores							Medios de Verificación	Supuestos
	No mbr e	Descripción	Fórmula	Variables	U ni d a d e m e d i d a	Línea base	M e t a		

<b>Fin</b>	Contribuir a la rendición de cuentas del municipio mediante la presentación de la información en tiempo y forma	Rendición de Cuentas	Presentación de las cuentas del municipio en tiempo y forma	$RC = (Variable\ 1 / Variable\ 2) * 100$	Variable 1: Número de información presentada ante el órgano fiscalizador 2: Número de trimestres en el año	Proporción			Estratégico	Eficiencia	Oficio de Envío	Que se presente la información ante el órgano de fiscalización
<b>Propósito</b>	La administración Municipal rinde cuentas de manera oportuna	Cuentas sancionadas	Cuentas presentadas ante el Cabildo	$CS = (Variable\ 1 / Variable\ 2) * 100$	Variable 1: Número de trimestre presentado ante el cabildo Variable 2: Número de trimestres en el año	Proporción			Estratégico	Eficiencia	Acta de Cabildo	Que se presente en tiempo y forma el corte trimestral
<b>Componentes</b>	C1 Información de los cortes trimestrales generados	Información Generada	Generación de la información	$IG = (Variable\ 1 / Variable\ 2) * 100$	Variable 1: Número del trimestre de la información Generada Variable 2: Número de trimestres en el año	Proporción			Estratégico	Eficiencia	Cortes Generados	Que se realicen los informes trimestrales
<b>Actividades</b>	C1A1 Realización de los registros contables	información Procesada	Registro de la información	$IP = (Variable\ 1 / Variable\ 2) * 100$	Variable 1: Número de trimestre de información procesada Variable 2: Número de trimestres en el año	Proporción			Gestión	Eficiencia	Reportes Generados	Que se procese la información en tiempo y forma

<b>Programa presupuestario: FOMENTO AL TURISMO</b>						<b>Clave presupuestaria:</b> 3237330001 1	<b>Importe:</b> \$1,319,935.00		
Eje del Plan Municipal de Desarrollo al cual contribuye el programa: ECONOMIA SUSTENTABLE				Vertiente al cual contribuye el programa:		Línea de acción o estrategia al cual contribuye el programa: Incrementar mediante la mejora de la oferta turística en el municipio de Tamasopo, el número de turistas captados respecto al año anterior			
Resumen narrativo / objetivo	Indicadores							Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Descripción	Fórmula	Variables	Unidad de	Línea base	Método de indicador		

						medida					
<b>Fin</b>	Contribuir a una mejor oferta turística mediante servicios públicos municipales de mayor calidad	Mejor Oferta Turística	Mayor calidad en servicios al turismo	OT=(Variable 1/Variable 2)*100	Variable 1:Numero de Servicios Públicos proporcionados en el año Variable 2:Número de días del año	Proporción		Estratégico	Eficiencia	Reportes	Que se proporcione en los servicios de manera constante
<b>Propósito</b>	Los sitios turísticos cuentan con servicios públicos de calidad	Servicios proporcionales	Ingresos percibidos en el año y número de servicios proporcionados en el año	SP=(Variable 1/Variable 2)*100	Variable 1:Importe de ingresos recibidos de sitios turísticos en el año Variable 2:Número de servicios proporcionados en el año	Proporción		Estratégico	Eficiencia	Reporte	Que se reciban los pagos de impuestos por turismo
<b>Componentes</b>	C1 Servicios Públicos de Calidad proporcionados	Servicios proporcionados	Registro de los proporcionados	RC=(Variable 1/Variable 2)*100	Variable 1:Numero de servicios proporcionados en el trimestre Variable 2:Total de trimestres en el año	Proporción		Estratégico	Eficiencia	Reporte	Que se realicen los pagos de impuestos
<b>Actividades</b>	C1A1 Realización de los servicios públicos de calidad	Servicios Continuos	Realización de los servicios	SC=(Variable 1/Variable 2)*100	Variable 1:Numero de servicios realizados Variable 2: Número de servicios Programados	Proporción		Gestión	Eficiencia	Reportes	Que la afluencia de turistas sea constantes durante el año

Programa presupuestario: Atención a la Mujer		Clave presupuestaria: 1227430001 1	Importe: \$100,000.00
Eje del Plan Municipal de Desarrollo al cual contribuye el programa: BIENESTAR PARA TAMASOPO	Vertiente al cual contribuye el programa:	Línea de acción o estrategia al cual contribuye el programa: Brindar atención y dotar de servicios y acciones a los grupos vulnerables como son: jóvenes, personas adultas mayores,	

Resumen narrativo / objetivo		Indicadores								personas con discapacidad, mujeres y madres solteras		
		Nombre	Descripción	Fórmula	Variables	Unidad de medida	Línea base	Método	Tipo de indicador	Dimensión	Medios de Verificación	Supuestos
<b>Fin</b>	Contribuir a la Equidad en los habitantes mediante acciones	Igualdad	Presentación de eventos	$E = (\text{Variable 1} / \text{Variable 2}) * 100$	Variable 1: Número de asistencia de Hombres Variable 2: Número total de asistentes	Proporción			Estratégico	Eficiencia	Listas de asistencia a eventos	Que participen hombres y mujeres
<b>Propósito</b>	Los Mujeres del municipio participan en actividades para disminuir la desigualdad	Eventos Realizados	Realización de las actividades	$RA = (\text{Variable 1} / \text{Variable 2}) * 100$	Variable 1: Número de eventos realizados Variable 2: Número Total de eventos a realizar	Proporción			Estratégico	Eficiencia	Contratos y reporte de gasto	Que se dirija a hombres y mujeres
<b>Componentes</b>	C1 Actividad tendiente a disminuir la desigualdad realizadas	Contratos realizados	Realización de la contratación de eventos	$RC = (\text{Variable 1} / \text{Variable 2}) * 100$	Variable 1: Número de contratos realizados Variable 2: Total de contratos a realizar	Proporción			Estratégico	Eficiencia	Contratos y reporte de gasto	Que se cuente con personas capacitadas para impartir la plática
<b>Actividades</b>	C1A1 Programación de actividades para disminuir la desigualdad	Realización de Gestiones	Programar las actividades de combate a la desigualdad	$C = (\text{Variable 1} / \text{Variable 2}) * 100$	Variable 1: Número de actividades realizadas Variable 2: Total de actividades programadas	Proporción			Gestión	Eficiencia	Programa Anual de Actividades	Que exista el interés por participar

Este formato solo considera los elementos básicos para el seguimiento y la evaluación de los programas presupuestarios, su elaboración deberá contar con el sustento metodológico conforme a lo dispuesto en los Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología del Marco Lógico del Consejo Nacional de Amonización Contable (CONAC)



**ANEXO VI  
OBJETIVOS, ESTRATEGIAS Y METAS**

<b>Municipio de Tamasopo, S.L.P.</b>		
<b>Objetivos, estrategias y metas</b>		
<b>Objetivos</b>	<b>Estrategias</b>	<b>Metas</b>
Ejercicio Responsable del Presupuesto	Establecer un control interno	Presupuesto sostenible
Gobierno Transparente	Planeación y Coordinación de registros contables	Rendición de Cuentas

**ANEXO VII  
RIESGOS RELEVANTES**

<b>Municipio de Tamasopo, S.L.P.</b>	
<b>Riesgos relevantes para las finanzas públicas</b>	
<b>Riesgos relevantes</b>	<b>Propuestas de acción</b>
Disminución de la recaudación en los ingresos	Programa de incentivos y Vinculación de pago de impuestos con tramites de derechos
Incremento en los costos de insumos	Planeación de gasto eficiente y eficaz, con prioridad a aquellos que inciden en los servicios públicos
Laudos Laborales	Convenio con disminución en montos por pago a corto plazo en base a la disponibilidad del recurso