

BIENVENIDOS
al taller de elaboración
del Programa
Presupuestario





**¿Sabe elaborar su
programa
presupuestario
2013?**

Para elaborarlo, deberá establecer los conceptos de la estructura programática



Identificará por programa lo siguiente:
 el nombre del programa, la unidad
 responsable, la vinculación del programa
 con el Plan de Desarrollo Municipal. Por
 ejemplo:

PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2013 DEL MUNICIPIO _____

Nombre del Programa

Infraestructura Urbana y Rural y aplicación de otros fondos

Unidad Responsable

Regiduría de Obra Pública

Vinculación con su Plan de Desarrollo Municipal

Eje 3. Bienestar social y oportunidad para todos

Objetivos General. Fomentar la creación de infraestructura para mejorar la calidad de vida de la población de

Línea estratégica: Desarrollar obras de infraestructura para mejorar el desarrollo social de la población

Línea de Acción. Incrementar los programas y proyectos de obra pública para el fortalecimiento de la infraestructura municipal



También determinará la **clave programática** del programa, en donde identificará la Finalidad, Función, Subfunción de acuerdo al Clasificador Funcional del Gasto emitido por la CONAC



CLAVE PROGRAMÁTICA

Clasificación	Dígito	Concepto
Finalidad	2	Desarrollo Social
Función	22	Vivienda y servicios a la comunidad
Subfunción	2.2.1	Urbanización
Sub/Subfunción	2.2.1.1	Infraestructura Urbana y Rural y aplicación de otros fondos

Una vez determinada la clave programática, se deben incorporar los **elementos programáticos**, los cuales se integran en la Matriz de Marco Lógico -Matriz de Indicadores para Resultados, la cual permite identificar, medir y evaluar el impacto social y económico de la asignación, ejercicio y calidad del gasto público. En *Primer lugar se enuncia el Fin y el Propósito*, por ejemplo:

**FIN**

Las localidades en el municipio cuentan con infraestructura suficiente

PROPÓSITO

La infraestructura en vías de acceso (carreteras) de localidades pequeñas y dispersas del municipio de ... es suficiente

Posteriormente, se describen el o los **componentes** con sus respectivos *indicadores* que enuncian: el nombre, la fórmula, el tipo, la dimensión, cantidad programada, unidad de medida y frecuencia de medición; así como los *medios de verificación y supuestos*. **Ejemplo:**



COMPONENTE 1 (OBJETIVO)

1. Carreteras en localidades pequeñas y dispersas incrementadas

INDICADOR DEL COMPONENTE

NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA	TIPO DE INDICADOR	DIMENSIÓN DEL INDICADOR	MEIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
1.-Porcentaje de kilómetros de carretera en localidades pequeñas y dispersas pavimentados	(Kilómetros pavimentados de carretera en localidades pequeñas y dispersas / kilómetros de caminos vecinales en localidades pequeñas y dispersas) X 100	Gestión	Eficiencia	Instrumento de planeación estratégica a corto plazo	Existe una buena coordinación entre el gobierno municipal, estatal y la iniciativa privada para impulsar el desarrollo del municipio.
VARIABLES DEL INDICADOR	NOMBRE DE LA VARIABLE	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	LÍNEA BASE	META ANUAL
VARIABLE 1	Kilómetros pavimentados de carretera en localidades pequeñas y dispersas	kilómetro	Anual	15%	21.43%
VARIABLE 2	Kilómetros de caminos vecinales en localidades pequeñas y dispersas	kilómetro	Anual		

Después deberá establecer un calendario con la programación de las variables de los indicadores para posteriormente darle seguimiento a través de la ejecución



CALENDARIO DE INDICADORES

COMPONENTE 1 (OBJETIVO)																
1. Carreteras en localidades pequeñas y dispersas incrementadas																
NOMBRE DEL INDICADOR		Porcentaje de kilómetros de carretera en localidades pequeñas y dispersas pavimentados														
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE LAS VARIABLES		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	TOTAL	% DE AVANCE	
VARIABLE 1	Kilómetros pavimentados de carretera en localidades pequeñas y dispersas	Programado						2	2	3	3	3	2	15		
		Realizado												0		
VARIABLE 2	Kilómetros de caminos vecinales en localidades pequeñas y dispersas	Programado						70	70	70	70	70	70	70		
		Realizado												0		

Explicaciones y causas de las variaciones al cumplimiento final del Programa Presupuestario Municipal, ¿Por qué no se cumplió o se rebazó considerablemente lo programado?

 EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO				
FICHA TÉCNICA DEL INDICADOR				
Nombre del Programa		Infraestructura Urbana y Rural y aplicación de otros fondos		
Nombre del Componente		1. Carreteras en localidades pequeñas y dispersas incrementadas		
Nombre del Indicador		Definición		
Porcentaje de kilómetros de carretera en localidades pequeñas y dispersas pavimentados		Mide el porcentaje kilómetros de carreteras pavimentados con respecto del Total de kilómetros de caminos vecinales en las localidades pequeñas y dispersas del municipio		
Tipo de Indicador	Tipo de Fórmula	Método de Cálculo (Fórmula de Cálculo)	Dimensión	
Gestión	Porcentaje	(Kilómetros pavimentados de carretera en localidades pequeñas y dispersas / kilómetros de caminos vecinales en localidades pequeñas y dispersas) X 100	Eficacia	
Descripción de las variables		Unidad de Medida	Frecuencia de Medición	Fuente de la Información (UR ó Institución)
Variable 1	Kilómetros pavimentados de carretera en localidades pequeñas y dispersas	Kilómetro	Anual	Regiduría de Obra Pública
Variable 2	kilómetros de caminos vecinales en localidades pequeñas y dispersas	Kilómetro	Anual	Regiduría de Obra Pública
Comportamiento del indicador	Ascendente	Interpretación del indicador	A mayor resultado mayor es el beneficio a la población en la pavimentación de caminos vecinales en las localidades pequeñas y dispersas del municipio	
Línea Base	Meta 2011	Meta 2012	Meta 2013	Meta Acumulable
30%	45%	50%	55%	NO
RESPONSABLE DEL INDICADOR				
Nombre del Responsable		Pedro Páramo Martínez		
Unidad Administrativa		Regiduría de Obra Pública		
Puesto	Jefe de Departamento de Construcción	Correo Electrónico	pedrop@yahoo.com.mx	
Teléfono	(247) 225-75-75			

Y llenar por cada indicador la siguiente Ficha Técnica, la cual es un instrumento de transparencia al hacer pública la forma en que se calculan los valores del indicador y comunicar los detalles técnicos que facilitan su comprensión.



Meta acumulable

Se debe señalar si las características del indicador permiten que los valores de los diferentes periodos se sumen o no. Por ejemplo:

- Porcentaje de kilómetros de carretera en localidades pequeñas y dispersas pavimentados; de acuerdo a su método de cálculo puede ser SI o NO acumulable

NO ACUMULABLE

Línea Base	Meta 2011	Meta 2012	Meta 2013	Meta Acumulable
30%	45%	50%	55%	NO

ACUMULABLE

Línea Base	Meta 2011	Meta 2012	Meta 2013	Total de la Meta del Trienio	Meta Acumulable
30%	15%	5%	5%	55%	SI

En la Ficha Técnica para determinar las metas del indicador debe establecer las magnitudes y periodos para los resultados comprometidos. Y para ello primero se determina SI la meta es acumulable o NO



- Porcentaje de presupuesto ejercido en el año

Línea Base	Meta 2011	Meta 2012	Meta 2013	Meta Acumulable
98%	99%	100%	100%	NO

- Porcentaje de servidores públicos capacitados

Línea Base	Meta 2011	Meta 2012	Meta 2013	Meta Acumulable
98%	100%	100%	100%	NO

La mayoría de los indicadores pueden ser acumulables o no acumulables; sin embargo hay indicadores que por su naturaleza son solamente NO acumulables, por ejemplo:



A continuación, se describen las Actividades que contribuirán al cumplimiento del componente, en las cuales se enuncian las actividades con su unidad de medida y cantidad programada.



ACTIVIDADES

NOMBRE DE LAS ACTIVIDADES	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA
1.1.- Elaborar 1 proyecto de construcción de carreteras en localidades pequeñas y dispersas	proyecto	1
1.2.- Construir 15 kilómetros de carretera en localidades pequeñas y dispersas	kilómetro	15
1.3.- Realizar 24 supervisiones de obra en carreteras construidas	supervisión	24

Y por último se deberá establecer un calendario con la programación de las actividades para posteriormente darle seguimiento a través de la ejecución.



CALENDARIO DE ACTIVIDADES

COMPONENTE 1 (OBJETIVO)

1. Carreteras en localidades pequeñas y dispersas incrementadas

PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	TOTAL	% DE AVANCE
1.1.- Elaborar 1 proyecto de construcción de carreteras en localidades pequeñas y dispersas	Programado			1										1	
	Realizado														
1.2.- Construir 15 kilómetros de carretera en localidades pequeñas y dispersas	Programado							2	2	3	3	3	2	15	
	Realizado														
1.3.- Realizar 24 supervisiones de obra en carreteras construidas	Programado							4	4	4	4	4	4	24	
	Realizado														

Explicaciones y causas de las variaciones al cumplimiento final del Programa Presupuestario Municipal, ¿Por qué no se cumplió o se rebazó considerablemente lo programado?

El desempeño de los programas presupuestarios se evalúa dando seguimiento a los indicadores y actividades que se establecen para medir el cumplimiento de los componentes de los programas.



Nombre del Programa		Iniciativa Urbana y Rural y aplicación de otros fondos			
Identificador		Regiduría de Obras Públicas			
Responsable		Vinculación con su Plan de Desarrollo Municipal			
<p>3. Bienestar social y oportunidad para todos Objetivo General: Fortalecer la creación de infraestructura para mejorar el desarrollo social de la población en su totalidad. Desarrollar obras de infraestructura para mejorar la calidad de vida de la población en su totalidad. Incrementar los programas y proyectos de obra pública para el fortalecimiento de la infraestructura municipal.</p>					
CLAVE PROGRAMÁTICA					
		Concepto			
Clasificación	2	Desarrollo Social			
Subclase	2.2	Vivienda y servicios a la comunidad			
Actividad	2.2.1	Urbanización			
Subfunción	2.2.1.1	Infraestructura Urbana y Rural y aplicación de otros fondos			
		PROPÓSITO			
		La infraestructura en vías de acceso (carreteras) de localidades pequeñas y dispersas del municipio de ... es suficiente			
¿localidades en el municipio cuentan con infraestructura suficiente?					
COMPONENTE 1 (OBJETIVO)					
carreteras en localidades pequeñas y dispersas incrementadas					
INDICADOR DEL COMPONENTE		TIPO DE INDICADOR	DIMENSIÓN DEL INDICADOR	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA				
Porcentaje de obras en localidades pequeñas y dispersas incrementadas	$(\text{Kilómetros construidos de carreteras en localidades pequeñas y dispersas en el año t} / \text{Kilómetros de caminos vecinales en localidades pequeñas y dispersas en el año t-1}) \times 100$	Gestión	Eficiencia	Instrumento de planeación estratégica a corto plazo	Existen recursos suficientes en el gobierno municipal, estatal y federal para poder implementar el desarrollo de carreteras.
NOMBRES DEL INDICADOR	NOMBRE DE LA VARIABLE		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN
RIABLE 1	Kilómetros construidos de carreteras en localidades pequeñas y dispersas en el año t		15	Kilómetro	Anual
RIABLE 2	Kilómetros de caminos vecinales en localidades pequeñas y dispersas en el año t-1		70	Kilómetro	Anual
ACTIVIDADES					
NOMBRE DE LAS ACTIVIDADES	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD PROGRAMADA			
Elaborar 1 proyecto de construcción de carreteras en					

Es por ello que el OFS PUEBLA está facultado en el Art. 2 fracción XII y el 23 fracción V de la La Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Puebla, para verificar el cumplimiento de los objetivos y metas contenidos en los planes, programas, subprogramas y presupuestos municipales, estatales y en su caso federales, considerando los indicadores en ellos establecidos.



GRACIAS