

FICHA TECNICA DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO

INSTRUCCIONES GENERALES

Este archivo tiene el objetivo de facilitar la elaboración del Programa presupuestario (Pp), el cual consta de los siguientes elementos:

1. **Diagnóstico**
2. **Estructura Analítica**
3. **Alineación del Pp a Documentos Rectores y Objetivos de Desarrollo Sostenible**
4. **Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)**
5. **Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)**

Para cada Pp, el Ayuntamiento deberá integrar la información de cada una de las pestañas de este libro de Excel, por lo tanto, se sugiere generar un archivo por cada Pp. Asimismo, se recomienda elaborar al menos un Pp para abordar las siguientes temáticas:

- **Obra pública/ Inversión.** Programas presupuestarios de modalidad K (consultar clasificación programática) que concentran la ejecución de obra pública (infraestructura) para atender algún beneficio social y sin fines de lucro, es decir, su objetivo no es generar ganancias financieras, sino prestar un servicio útil a la comunidad.
 - **Servicios públicos.** Son el conjunto de servicios públicos a cargo del Ayuntamiento, de conformidad con lo establecido en el artículo 199 de la Ley Orgánica Municipal:
I. Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales; II. Alumbrado público; III. Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos; IV. Mercados y centrales de abasto; V. Panteones; VI. Rastros; VII. Calles, parques y jardines y su equipamiento; y IX. Control de la fauna nociva.
NOTA IMPORTANTE. Estos rubros son enunciativos y no limitativos, por lo tanto, la autoridad municipal deberá determinar el número de Pp bajo esta temática de acuerdo con los objetivos específicos de cada Pp así como con las directrices establecidas en los Documentos Rectores de Planeación.
 - **Seguridad pública.** Son los servicios orientados a atender todas aquellas circunstancias relacionadas con el respeto y la protección de los derechos y los bienes de las personas y de su integridad física en una situación de convivencia ciudadana. De manera específica, se refiere a los servicios de seguridad pública en los términos del artículo 21 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Policía Preventiva Municipal y Tránsito; de acuerdo con lo establecido en el artículo 199 fracción VIII de la Ley Orgánica Municipal.
 - **Bienestar o desarrollo social.** Se refiere a los Pp que generan bienes y servicios a la población orientados a abatir las carencias sociales definidas por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de desarrollo Social (CONEVAL), excluyendo aquellos relacionados con obra pública.
 - **Gestión municipal.** Son los Pp que tienen por objetivo, administrar los recursos municipales y verificar su correcta aplicación en los términos que establece el marco jurídico vigente. Incluye las actividades de planeación, organización, dirección y control de las dependencias o entidades que conforman la Administración Pública Municipal.
 - **Igualdad Sustantiva.** Son Pp que establecen objetivos que promueven la igualdad entre hombres y mujeres, a fin de garantizar el derecho de que las personas tengan acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales.
- NOTA IMPORTANTE.** Con el fin de facilitar el uso de este documento, en la mayoría de los campos se incluyen instrucciones, las cuales se activan al posicionarse en las celdas en blanco, o en los títulos, sin embargo, algunas instrucciones por su extensión fueron colocadas del lado derecho de cada formato, y se ubican fuera del área de impresión.

INSTRUCCIONES PARA EL SEGUIMIENTO TRIMESTRAL DE INDICADORES

- * Para cada uno de los indicadores de Fin, Propósito y Componentes, corresponde una **Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)**. Dichas fichas están marcadas con color gris.
- * Se sugiere como máximo considerar 5 Componentes por Pp, aunque pueden ser más si el Propósito así lo requiere.
- * Se sugiere establecer como máximo 5 Actividades por cada Componente, cuya información se captura en las FTSI del componente al que se encuentren asociadas.
- * Desde el Primer trimestre, para todos los indicadores se deben establecer las metas programadas para todo el ejercicio fiscal, y estas deben estar calendarizadas de acuerdo con la ministración de recursos económicos, técnicos, materiales y humanos necesarios, para producir los bienes y servicios que genera cada Pp.
- * **En los trimestres 2, 3 y 4, solo deben remitirse las Fichas Técnicas de Seguimiento de todos los Indicadores, con los avances alcanzados en el trimestre correspondiente** de acuerdo con la frecuencia de medición.

https://www.coneval.org.mx/Informes/Coordinacion/Publicaciones%20oficiales/GUIA_PARA_LA_ELABORACION_DE_MATRIZ_DE_INDICADORES.pdf

* Guía para el diseño de la Matriz de Indicadores para Resultados. (SHCP, 2016) disponible en la liga de Internet:

https://www.gob.mx/cms/uploads/attachment/file/154437/Guia_MIR.pdf

* Manual para el diseño y construcción de indicadores. Instrumentos principales para el monitoreo de programas sociales México. (CONEVAL, 2013) disponible en la liga de Internet: https://www.coneval.org.mx/informes/coordinacion/publicaciones%20oficiales/manual_para_el_diseno_y_construccion_de_indicadores.pdf

* Guía para el diseño de indicadores estratégicos. (SHCP, 2010) disponible en la liga de Internet:

https://www.apartados.hacienda.gob.mx/sed/documentos/capacitacion/guia_indicadores_estrategicos.pdf



Ficha Técnica del Programa presupuestario

1. Diagnóstico del Programa presupuestario

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	PLANEACIÓN Y EFICIENCIA EN EL USO DE LOS RECURSOS
Clave del Programa presupuestario:	1
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD

1.1 Descripción del Problema

Antecedentes y definición del problema

Insuficiencia en los procesos de atención y prestación del servicio a los usuarios del SOSAPAMIM, derivada de la carencia de estrategias operativas y mecanismos de mejora continua, lo cual limita la eficiencia institucional, impacta negativamente en los indicadores de calidad del servicio y genera rezagos en la satisfacción del usuario.

Justificación del Pp

El Programa Presupuestario está diseñado específicamente para atender la deficiencia en los procesos de atención y prestación del servicio a los usuarios del SOSAPAMIM. A través de la implementación de estrategias operativas, fortalecimiento institucional y mecanismos de mejora continua, el programa busca incrementar la eficiencia en la gestión del servicio, elevar los estándares de calidad y mejorar la satisfacción del usuario final.

Estado actual del problema

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros (SOSAPAMIM) enfrenta deficiencias estructurales y operativas en la prestación de servicios básicos, particularmente en los procesos de atención al usuario, respuesta a quejas, gestión de solicitudes y seguimiento de trámites. Estas deficiencias se traducen en bajos niveles de satisfacción ciudadana, pérdida de confianza institucional y un incremento en la recurrencia de reportes no atendidos o solucionados parcialmente.

Evolución del problema

En los últimos cinco años, el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros (SOSAPAMIM) ha mostrado un estancamiento en su capacidad de atención al usuario y gestión eficiente del servicio, lo que ha contribuido al deterioro progresivo de la calidad percibida por la ciudadanía.

Experiencias de atención

El fortalecimiento de la confianza ciudadana impulsa una mayor participación social, lo que a su vez permite avanzar hacia un modelo de servicio público más eficiente y orientado a resultados.

1.2 Metodología para la identificación de la población objetivo y definición de fuentes de información.

Para la aplicación de la Metodología de Marco Lógico (MML) y la elaboración de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), se atendió lo dispuesto en los Lineamientos para el Diseño, Modificación y Eliminación de Programas Presupuestarios del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros. La identificación de la población objetivo se realizó mediante el análisis de registros administrativos del organismo, incluyendo el padrón de usuarios activos, reportes de servicio, solicitudes de atención y cobertura geográfica.

Definición y cuantificación de los conceptos poblacionales del Pp

Población Potencial	Población total del Municipio de Izúcar de Matamoros	Cuantificación:	82809
		Criterios de Focalización	Territorio
Población Objetivo	Población determinada en el Programa Presupuestario	Cuantificación:	79046
		Criterios de Focalización	Población enfoque del programa
Población atendida (beneficiarios)	Población beneficiada por el programa presupuestario en el ejercicio 2025	Cuantificación:	79046
		Criterios de Focalización	Atención Primaria de Servicios (Administrativos)



Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró



SOSAPAMIM
CONTRALORÍA



Irazema de los Angeles Saliano González
Subdirectora Administrativo
Revisó



SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO



Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó



DIRECCIÓN
GENERAL



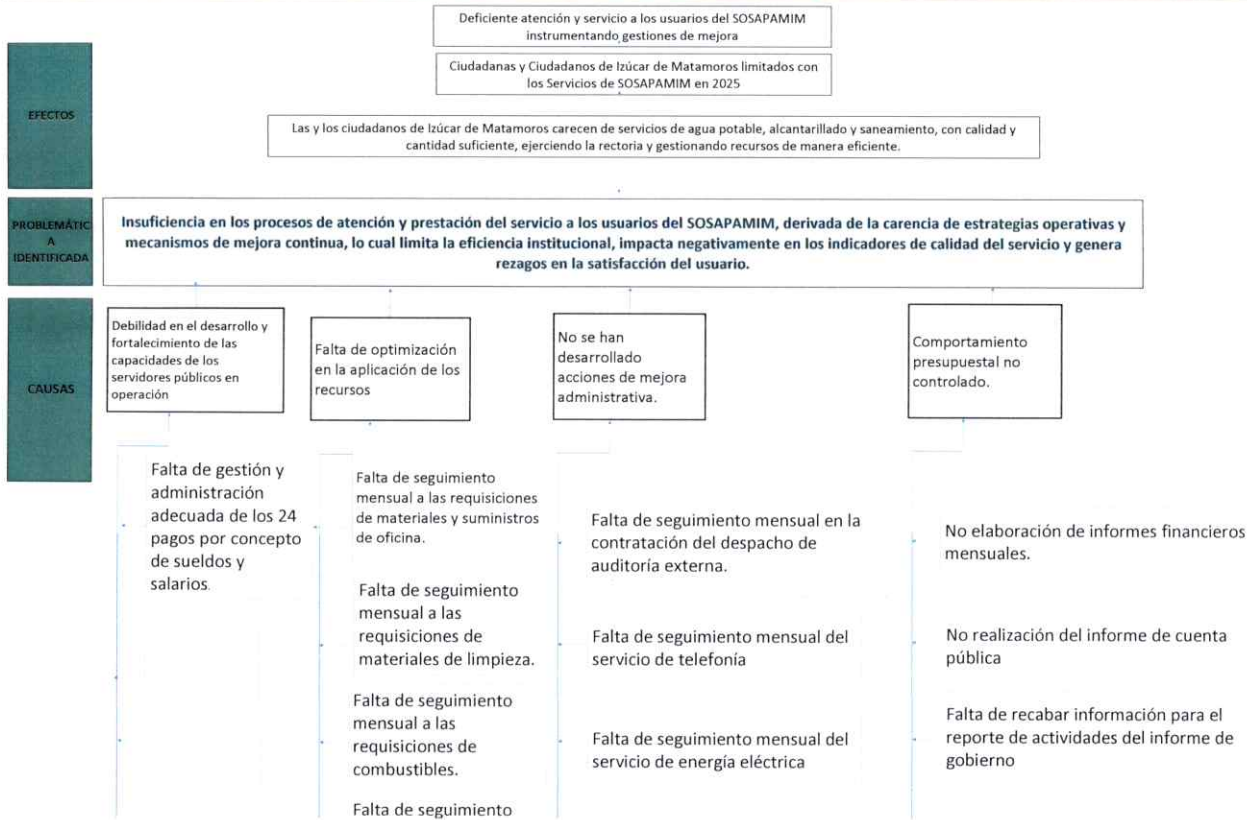
Ficha Técnica del Programa presupuestario

2. Estructura Analítica del Programa presupuestario

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa	PLANEACIÓN Y EFICIENCIA EN EL USO DE LOS RECURSOS
Clave del Programa	1
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD

Árbol del Problema



mensual a las requisiciones de materiales y suministros diversos

Falta de seguimiento mensual del servicio de internet

Falta de seguimiento mensual de servicios diversos y de consultoría

Falta de coordinación en el proyecto de presupuesto de ingresos y egresos

Falta de seguimiento a los procesos de adjudicación de bienes y servicios.

Árbol de Objetivos

FINES

Brindar atención y servicio a los usuarios del SOSAPAMIM instrumentando gestiones de mejora

Ciudadanas y Ciudadanos de Izúcar de Matamoros beneficiados con los Servicios de SOSAPAMIM en 2025

Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.

OBJETIVO

Se identifica la oportunidad de fortalecer los procesos de atención y prestación del servicio a los usuarios del SOSAPAMIM mediante el diseño e implementación de estrategias operativas y mecanismos de mejora continua, con el objetivo de incrementar la eficiencia institucional, mejorar los indicadores de calidad del servicio y elevar los niveles de satisfacción del usuario.

3

Fortalecimiento de las capacidades de los servidores públicos operando

Gestionar y administrar 24 pagos por concepto de sueldos y salarios.

Optimización de recursos aplicada

Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de materiales y sumistros de oficina

Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de materiales de limpieza

Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de combustibles

Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de materiales y sumistros diversos

Acciones de mejora administrativas desarrolladas

Llevar 1 seguimiento mensual de la Contratación de Despacho de Auditoría Externa

Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de telefonía

Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de energía eléctrica

Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de internet

Llevar 1 seguimiento mensual de servicios diversos y de consultoría

Comportamiento presupuestal controlado

Elaborar informes financieros mensuales

Realizar un informe de cuenta Pública

Recabar Información de reporte de actividades para informe de gobierno

Coordinar un proyecto de presupuesto de ingresos y egresos

Seguimiento a los procesos de adjudicación de bienes y servicio

Estrategia para la selección de alternativas.

Explicar brevemente por qué las medidas que constituirán la intervención del PP son las opciones de acción más efectivas para lograr el objetivo deseado; debe guardar relación con el árbol del objetivo, conforme al Manual de Programación. Respondiendo las siguientes preguntas:

¿Cuáles son los mecanismos empleados para la entrega de bienes y servicios a la población objetivo? ¿Han sido efectivos?

Con base en la aplicación de la Metodología del Marco Lógico (MML) y la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), así como en lo establecido en los Lineamientos para el Diseño, Modificación y Eliminación de los Programas Presupuestarios del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izúcar de Matamoros, Puebla, esta entidad fiscalizada determinó que las acciones contempladas en este programa, orientadas a fortalecer la planeación institucional y el uso eficiente de los recursos públicos a través de actividades administrativas, de fomento recaudatorio y de desarrollo de capacidades del personal servidor público, contribuyen a consolidar mecanismos de rendición de cuentas. Esto fortalece la confianza ciudadana, promueve la participación social y facilita la generación de ingresos propios, los cuales impactan positivamente en la mejora de los servicios brindados a la población

Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró

Irazema de los Angeles Saliano González
Subdirectora Administrativo
Revisó

Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó



SOSAPAMIM
IZÚCAR DE MATAMOROS
SOSAPAMIM
CONTRALORÍA



SOSAPAMIM
IZÚCAR DE MATAMOROS
SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO



SOSAPAMIM
IZÚCAR DE MATAMOROS
DIRECCIÓN
GENERAL



Ficha Técnica del Programa presupuestario

3. Alineación del Programa presupuestario a los Instrumentos de Planeación Estratégica

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	PLANEACIÓN Y EFICIENCIA EN EL USO DE LOS RECURSOS
Clave del Programa presupuestario:	1
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD

Nivel de objetivo de la MIR	Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) Agenda 2030		Objetivos con enfoque de perspectiva de género e igualdad
	Objetivos	Metas	
Fin	Brindar atención y servicio a los usuarios del SOSAPAMIM instrumentando gestiones de mejora	6. Garantizar la disponibilidad de agua y su ordenación sostenible y el saneamiento para todos.	Igualdad Sustantiva: Las personas tendrán acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales
Propósito	Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.	6. Garantizar la disponibilidad de agua y su ordenación sostenible y el saneamiento para todos.	Igualdad Sustantiva: Las personas tendrán acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales

Alineación al Plan Municipal de Desarrollo

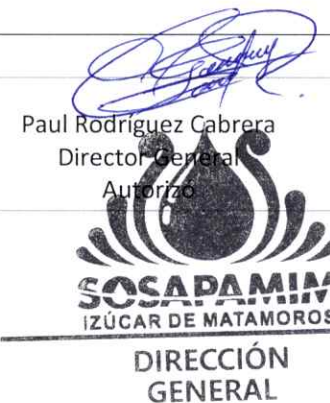
Eje	El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izúcar de Matamoros, Puebla, no cuenta con un Plan de Desarrollo Municipal, ya que su naturaleza y estructura organizacional corresponden a un sistema operador específico de servicios públicos que no está directamente vinculado a las responsabilidades del gobierno municipal.
Objetivo	Conforme a lo dispuesto en el Código de la Administración Pública del Estado de Puebla y la Ley para la Gestión Integral del Agua del Estado de Puebla, el Sistema Operador tiene la responsabilidad de generar planes y programas institucionales que aseguren la eficiencia y la transparencia en la gestión del agua y los recursos relacionados, para lo cual el Plan de Desarrollo Institucional será el instrumento rector en lugar de un Plan de Desarrollo Municipal.
Estrategias	El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izúcar de Matamoros, se encuentra actualmente en proceso de elaboración y análisis de un Plan de Desarrollo Institucional, el cual funcionará como el eje rector de su administración y operatividad. Este plan no solo tiene el objetivo de optimizar los servicios de agua potable y saneamiento, sino que también está alineado con los principios establecidos en la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible, con énfasis en los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) relacionados con el agua y el saneamiento, promoviendo la gestión eficiente y sostenible de los recursos hídricos. Además, el Plan de Desarrollo Institucional estará en concordancia con los lineamientos establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo, el Plan Hidráulico Nacional y el Plan Estatal de Desarrollo, lo que garantiza que sus acciones estén alineadas con las políticas públicas del país y el estado en materia de gestión hídrica, sostenibilidad y desarrollo social. El objetivo principal es asegurar el acceso al agua potable y al saneamiento de manera eficiente y equitativa para la población, respetando siempre el derecho al agua.
Líneas de Acción	

Alineación al Plan Estatal de Desarrollo

Eje	Desarrollo Urbano y Crecimiento Sostenible
Temática	Medio Ambiente y Desarrollo Urbano. La Secretaría del Medio Ambiente, Desarrollo Sustentable y Ordenamiento Territorial, estableció el Índice de Bienestar Socioambiental, que refleja la problemática en aspectos como: Calidad del Aire; Índice Hídrico; Tasa Promedio de Compensación del Cambio de Uso de Suelo; Especies en Peligro de Extinción; así como la generación de Residuos Sólidos Urbano Per Cápita por día, que en 2022 registró un valor de 19.114 debido a una degradación del bienestar socioambiental. Lo anterior se refleja por la insuficiente mitigación y adaptación al cambio climático; inadecuada gestión y uso de los recursos naturales; desequilibrio entre el crecimiento económico, el bienestar social con la protección ambiental; alta contaminación ambiental; así como deficiente gestión estratégica y sostenible del territorio.
Objetivo	4.1.1 Mejorar el bienestar socioambiental.
Estrategias	4.1.1.2 Gestión y uso responsable de los recursos naturales (Desarrollo Sustentable).
Líneas de Acción	4.1.1.2.1 Promover un uso eficiente y consciente del agua para evitar el desperdicio, asegurando su disponibilidad para futuras generaciones. 4.1.1.2.4 Operar políticas y medidas que fomenten la conservación, protección y aprovechamiento responsable de los recursos naturales.
Indicadores	Índice de Bienestar Socioambiental



Richard Steve Silva Guevara
Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró





Ficha Técnica del Programa presupuestario

4. Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	PLANEACIÓN Y EFICIENCIA EN EL USO DE LOS RECURSOS
Clave del Programa presupuestario:	1
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD

Nivel	Resumen Narrativo (Objetivos)	Indicadores (Nombre del indicador y método de cálculo)	Medios de Verificación	Supuestos
FIN	Brindar atención y servicio a los usuarios del SOSAPAMIM instrumentando gestiones de mejora	Nivel de satisfacción de los usuarios con el servicio recibido (V1/V2)*100	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

<p>PROPÓSITO</p>	<p>Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.</p>	<p>Porcentaje de cobertura del servicio de agua potable en el municipio $(V1/V2)*100$</p>	<p>Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/</p>	<p>Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.</p>
<p>1</p>	<p>Fortalecimiento de las capacidades de los servidores públicos operando</p>	<p>Porcentaje de servidores públicos capacitados respecto al total del personal operativo $(V1/V2)*100$</p>	<p>Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/</p>	<p>Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.</p>

COMPONENTES	2	Optimización de recursos aplicada	Porcentaje de ejecución del presupuesto conforme a la planeación. $(V1/V2)*100$	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	3	Acciones de mejora administrativas desarrolladas	Porcentaje de acciones de mejora programadas que fueron ejecutadas $(V1/V2)*100$	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

	4	Comportamiento presupuestal controlado	Porcentaje de avance del ejercicio presupuestal conforme al calendario aprobado (V1/V2)*100	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
--	---	--	---	---	--

ACTIVIDADES (COMPONENTE 1)	1.1	Gestionar y administrar 24 pagos por concepto de sueldos y salarios.	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	1.4		No aplica		
	1.5		No aplica		
	2.1	Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de materiales y suministros de oficina	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

ACTIVIDADES (COMPONENTE 2)	2.2	Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de materiales de limpieza	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	2.3	Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de combustibles	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

	2.4	Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de materiales y sumistros diversos	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	3.1	Llevar 1 seguimiento mensual de la Contratación de Despacho de Auditoría Externa	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

ACTIVIDADES (COMPONENTE 3)	3.2	Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de telefonía	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	3.3	Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de energía eléctrica	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

<p>3.4</p>	<p>Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de internet</p>	<p>No aplica</p>	<p>Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/</p>	<p>Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.</p>
<p>3.5</p>	<p>Llevar 1 seguimiento mensual de servicios diversos y de consultoría</p>	<p>No aplica</p>	<p>Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/</p>	<p>Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.</p>

	4.1	Elaborar informes financieros mensuales	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	4.2	Realizar un informe de cuenta Pública	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

ACTIVIDADES (COMPONENTE 4)	4.3	Recabar Información de reporte de actividades para informe de gobierno	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	4.4	Coordinar un proyecto de presupuesto de ingresos y egresos	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

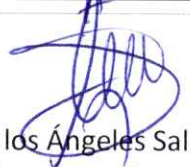
	4.5	Seguimiento a los procesos de adjudicación de bienes y servicio	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
ACTIVIDADES (COMPONENTE 5)	5.5				


	Aprobado:	Modificado:	Devengado:	Ejercido
Costo Total del Programa	\$ 27,789,000.00	\$ 26,874,826.57	\$ 6,942,066.96	\$ 6,942,066.96

Fuente de Financiamiento											
1.1 Recursos Fiscales;	Recursos Propios	Especificar : Recursos Fiscales	1.5 Recursos Federales;	Participaciones	Especificar : Participaciones	2.1 Recursos Federales;	FAISMUN	Especificar : FAISMUN	2.1 Recursos Federales;	FORTAMUN	Especificar : FORTAMUN
Monto Específico (de la Fuente de Financiamiento)			\$ 6,942,066.96			\$ -			\$ -		

Clasificación Administrativa	Clasificación Funcional y Programática			
	Finalidad	Función	Subfunción	Programa presupuestario (letra mayúscula)
3.0.0.0.0 SECTOR PÚBLICO MUNICIPAL 3.1.0.0.0 SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO 3.1.1.0.0 GOBIERNO GENERAL MUNICIPAL 3.1.1.1.0 Gobierno Municipal	1. Gobierno	1.5. Asuntos financieros y hacendarios	1.5.1 Asuntos Financieros	M


Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró


Irazema de los Angeles Saliano González
Subdirectora Administrativo
Revisó


Paul Rodriguez Cabrera
Director General
Autorizó





Ficha Técnica del Programa presupuestario

FIN

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Brindar atención y servicio a los usuarios del SOSAPAMIM instrumentando gestiones de mejora
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	PLANEACIÓN Y EFICIENCIA EN EL USO DE LOS RECURSOS
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD

Datos de Identificación del Indicador				
Nombre del indicador:	Ciudadanas y Ciudadanos de Izúcar de Matamoros beneficiados con los Servicios de SOSAPAMIM en 2025	Tipo de indicador:	Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de atención y servicio implementadas en 2025	Dimensión del indicador:	Eficacia	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador de FIN:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	170
			Denominador (Variable 2)	170
Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de atención y servicio implementadas en 2025			
Denominador (Variable 2)	Total acciones de atención y servicio desarrolladas en 2025			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Anual		
		170	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios	
Programada	170				No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.	
Realizada						

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	14	14	14	15	14	14	14	14	14	14	14	15	170
Programada (Variable 2)	14	14	14	15	14	14	14	14	14	14	14	15	170
Realizado (Variable 1)													
Realizado (Variable 2)													

Programación de Metas subanuales													
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual a 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		



Programación de Metas subanuales													
Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.												


 Richard Steve Silva Guevara
 Contralor
 Elaboró

SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
 SOSAPAMIM
 CONTRALOR


 Irazema de los Angeles Salgado Bonzález
 Subdirectora Administrativa
 Revisó

SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
 SUBDIRECCIÓN
 ADMINISTRATIVO


 Paul Rodríguez Cabre
 Director General
 Autorizó

SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
 DIRECCIÓN
 GENERAL



Ficha Técnica del Programa presupuestario

PROPÓSITO

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	PLANEACIÓN Y EFICIENCIA EN EL USO DE LOS RECURSOS
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD

Datos de Identificación del Indicador				
Nombre del indicador:	Número de habitantes que cuentan con los servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar de Matamoros	Tipo de indicador:	Estratégicos	
Descripción ¿qué mide el indicador?	No. de habitantes con servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar	Dimensión del indicador:	Eficiencia	
Unidad de medida:	Habitantes	Unidad Responsable del indicador de PROPÓSITO:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	82809
			Denominador (Variable 2)	79046
Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	No. de habitantes con servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar			
Denominador (Variable 2)	Total de habitantes en el municipio de Izúcar de Matamoros			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Anual		
	82809	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Ascendente
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios	
Programada	79046				No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.	
Realizada						

Programación de Metas subanuales														
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)	
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
Programada (Variable 1)													79046	79046
Programada (Variable 2)													82809	82809
Realizado (Variable 1)														
Realizado (Variable 2)														

Programación de Metas subanuales														
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual a 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)			

Programación de Metas subanuales


Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación: No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.

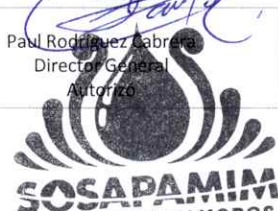

 Richard Steve Silva Guevara
 Contralor
 Elaboró


SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
 SOSAPAMIM
 CONTRALORÍA


 Irazema de los Angeles Salgado González
 Subdirectora Administrativa
 Revisó


SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
 SUBDIRECCIÓN
 ADMINISTRATIVO


 Paul Rodríguez Cabrera
 Director General
 Autorizó


SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
 DIRECCIÓN
 GENERAL



Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 1

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Fortalecimiento de las capacidades de los servidores públicos operando

Datos de Identificación del Programa Institucional

Programa Presupuestario:	PLANEACIÓN Y EFICIENCIA EN EL USO DE LOS RECURSOS
Unidad responsable:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD

Datos de Identificación del Indicador

Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones de fortalecimiento de capacidades de los servidores públicos realizadas en 2025	Tipo de indicador:	Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de fortalecimiento de capacidades de los servidores públicos	Dimensión del indicador:	Eficacia	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador del Componente 1:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	24
			Denominador (Variable 2)	24
Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de fortalecimiento de capacidades de los servidores públicos			
Numerador (Variable 2)	Total acciones de atención y servicio desarrolladas en 2025			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas

Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	170	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular

Metas Anuales

Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios
Programada	24			24	Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.
Realizada	6			6	

Programación de Metas subanuales

Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
Programada (Variable 2)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
Realizado (Variable 1)	2	2	2										6
Realizado (Variable 2)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24

Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual a 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	25%
------------------------------	-------------	---------	-----------------------------------	-----------	--	-----------	-------------------------------------	-----------	--------------	---------	--	-----

Actividades

Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1.- Gestionar y administrar 24 pagos por concepto de sueldos y salarios.	Gestión	Progr.	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
		Real.	2	2	2									6

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.

Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró



SOSAPAMIM
IZÚCAR DE MATAMOROS
SOSAPAMIM
CONTRALORÍA

Irazema de los Angeles Salgado González
Subdirección Administrativa
Revisó



SOSAPAMIM
IZÚCAR DE MATAMOROS
SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO

Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó



SOSAPAMIM
IZÚCAR DE MATAMOROS
DIRECCIÓN
GENERAL



Reporte:

Primer Trimestre

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 2

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Optimización de recursos aplicada
Datos de identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	PLANEACIÓN Y EFICIENCIA EN EL USO DE LOS RECURSOS
Unidad responsable:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD

Datos de identificación del indicador				
Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones de optimización de recursos aplicada en 2025	Tipo de indicador:	Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de optimización de recursos aplicada en 2025	Dimensión del indicador:	Eficacia	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador del Componente 2:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	48
			Denominador (Variable 2)	48
Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de optimización de recursos aplicada en 2025			
Numerador (Variable 2)	Total acciones de atención y servicio desarrolladas en 2025			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	170	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	48			48	Durante el período revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.	
Realizada	12			12		

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	48
Programada (Variable 2)	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	48
Realizado (Variable 1)	4	4	4										12
Realizado (Variable 2)	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	48
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		25%

Actividades

Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1.- Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de materiales y suministros de oficina	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									
2.- Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de materiales de limpieza	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									
3.- Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de combustibles	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									
4.- Llevar 1 seguimiento mensual de las requisiciones de materiales y suministros diversos	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.

Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró

Irazema de los Angeles Sálamo González
Subdirectora Administrativo
Revisó

Paul Rodríguez-Cabrera
Director General
Autorizó



SOSAPAMIM
CONTRALORÍA



SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO



DIRECCIÓN
GENERAL



Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 3

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Acciones de mejora administrativas desarrolladas
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	PLANEACIÓN Y EFICIENCIA EN EL USO DE LOS RECURSOS
Unidad responsable:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD

Datos de Identificación del Indicador				
Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones de mejora administrativas desarrolladas en 2025	Tipo de indicador:	Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de mejora administrativas desarrolladas 2025	Dimensión del indicador:	Eficacia	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador del Componente 3:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	60
			Denominador (Variable 2)	60
Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de mejora administrativas desarrolladas 2025			
Numerador (Variable 2)	Total de acciones de mejora administrativas desarrolladas 2025			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información genrada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	170	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	60			60	Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en	
Realizada	15			15		

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
Programada (Variable 2)	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
Realizado (Variable 1)	5	5	5										15
Realizado (Variable 2)	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		25%

Actividades

Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1.- Llevar 1 seguimiento mensual de la Contratación de Despacho de Auditoría Externa.	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									
2.- Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de telefonía.	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									
3.- Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de energía eléctrica	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									
4.- Llevar 1 seguimiento mensual del servicio de internet.	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									
5.- Llevar 1 seguimiento mensual de servicios diversos y de consultoría	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									

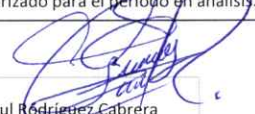
Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.



Richard Steve Silva Guevara
 Contralor
 Elaboró



Irazema de los Angeles Saliano González
 Subdirectora Administrativo
 Revisó



Paul Rodríguez Cabrera
 Director General
 Autorizó





Reporte:

Primer trimestre

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 4

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Comportamiento presupuestal controlado
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	PLANEACIÓN Y EFICIENCIA EN EL USO DE LOS RECURSOS
Unidad responsable:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD

Datos de Identificación del Indicador				
Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones de comportamiento presupuestal controlado desarrolladas en 2025		Tipo de indicador:	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de optimización de recursos aplicada en 2025		Dimensión del indicador:	Economía
Unidad de medida:	Acciones		Unidad Responsable del indicador del Componente 4:	DIRECCIÓN GENERAL / CONTABILIDAD
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	38
			Denominador (Variable 2)	38
Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de comportamiento presupuestal controlado			
Numerador (Variable 2)	Total acciones de atención y servicio desarrolladas en 2025			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	170	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	38			38	Durante el periodo revisado se registra un avance del 23.68%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.	
Realizada	9			9		

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	3	3	3	4	3	3	3	3	3	3	3	4	38
Programada (Variable 2)	3	3	3	4	3	3	3	3	3	3	3	4	38
Realizado (Variable 1)	3	3	3										9
Realizado (Variable 2)	3	3	3	4	3	3	3	3	3	3	3	4	38
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		23.68%

Actividades														
Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1.- Elaborar informes	Informe	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3
2.- Realizar un informe	Informe	Progr.				1								1
		Real.												0
3.- Recabar Informació	Reportes	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3
4.- Coordinar un proy	Proyecto	Progr.											1	1
		Real.												0
5.- Seguimiento a los p	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

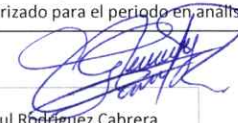
Durante el periodo revisado se registra un avance del 23.68%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.



Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró



Irazema de los Angeles Saliano González
Subdirectora Administrativo
Analizó



Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó



SOSAPAMIM
CONTRALORÍA



SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO



DIRECCIÓN
GENERAL

FICHA TECNICA DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO

INSTRUCCIONES GENERALES

Este archivo tiene el objetivo de facilitar la elaboración del Programa presupuestario (Pp), el cual consta de los siguientes elementos:

1. **Diagnóstico**
2. **Estructura Analítica**
3. **Alineación del Pp a Documentos Rectores y Objetivos de Desarrollo Sostenible**
4. **Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)**
5. **Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)**

Para cada Pp, el Ayuntamiento deberá integrar la información de cada una de las pestañas de este libro de Excel, por lo tanto, se sugiere generar un archivo por cada Pp. Asimismo, se recomienda elaborar al menos un Pp para abordar las siguientes temáticas:

- **Obra pública/ Inversión.** Programas presupuestarios de modalidad K (consultar clasificación programática) que concentran la ejecución de obra pública (infraestructura) para atender algún beneficio social y sin fines de lucro, es decir, su objetivo no es generar ganancias financieras, sino prestar un servicio útil a la comunidad.

- **Servicios públicos.** Son el conjunto de servicios públicos a cargo del Ayuntamiento, de conformidad con lo establecido en el artículo 199 de la Ley Orgánica Municipal: I. Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales; II. Alumbrado público; III. Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos; IV. Mercados y centrales de abasto; V. Panteones; VI. Rastros; VII. Calles, parques y jardines y su equipamiento; y IX. Control de la fauna nociva.

NOTA IMPORTANTE. Estos rubros son enunciativos y no limitativos, por lo tanto, la autoridad municipal deberá determinar el número de Pp bajo esta temática de acuerdo con los objetivos específicos de cada Pp así como con las directrices establecidas en los Documentos Rectores de Planeación.

- **Seguridad pública.** Son los servicios orientados a atender todas aquellas circunstancias relacionadas con el respeto y la protección de los derechos y los bienes de las personas y de su integridad física en una situación de convivencia ciudadana. De manera específica, se refiere a los servicios de seguridad pública en los términos del artículo 21 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Policía Preventiva Municipal y Tránsito; de acuerdo con lo establecido en el artículo 199 fracción VIII de la Ley Orgánica Municipal.

- **Bienestar o desarrollo social.** Se refiere a los Pp que generan bienes y servicios a la población orientados a abatir las carencias sociales definidas por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de desarrollo Social (CONEVAL), excluyendo aquellos relacionados con obra pública.

- **Gestión municipal.** Son los Pp que tienen por objetivo, administrar los recursos municipales y verificar su correcta aplicación en los términos que establece el marco jurídico vigente. Incluye las actividades de planeación, organización, dirección y control de las dependencias o entidades que conforman la Administración Pública Municipal.

- **Igualdad Sustantiva.** Son Pp que establecen objetivos que promueven la igualdad entre hombres y mujeres, a fin de garantizar el derecho de que las personas tengan acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales

INSTRUCCIONES PARA EL SEGUIMIENTO TRIMESTRAL DE INDICADORES

- * Para cada uno de los indicadores de Fin, Propósito y Componentes, corresponde una **Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)**. Dichas fichas están marcadas con color gris.
- * Se sugiere como máximo considerar 5 Componentes por Pp, aunque pueden ser más si el Propósito así lo requiere.
- * Se sugiere establecer como máximo 5 Actividades por cada Componente, cuya información se captura en las FTSI del componente al que se encuentren asociadas.
- * Desde el Primer trimestre, para todos los indicadores se deben establecer las metas programadas para todo el ejercicio fiscal, y estas deben estar calendarizadas de acuerdo con la ministración de recursos económicos, técnicos, materiales y humanos necesarios, para producir los bienes y servicios que genera cada Pp.
- * **En los trimestres 2, 3 y 4, solo deben remitirse las Fichas Técnicas de Seguimiento de todos los Indicadores, con los avances alcanzados en**

Principales fuentes de referencia.

- * Guía para la elaboración de la Matriz de Indicadores para Resultados. (CONEVAL, 2013) disponible en la liga de Internet:
https://www.coneval.org.mx/Informes/Coordinacion/Publicaciones%20oficiales/GUIA_PARA_LA_ELABORACION_DE_MATRIZ_DE_INDICADORES.pdf
- * Guía para el diseño de la Matriz de Indicadores para Resultados. (SHCP, 2016) disponible en la liga de Internet:
https://www.gob.mx/cms/uploads/attachment/file/154437/Guia_MIR.pdf
- * Manual para el diseño y construcción de indicadores. Instrumentos principales para el monitoreo de programas sociales México. (CONEVAL, 2013) disponible en la liga de Internet:
https://www.coneval.org.mx/informes/coordinacion/publicaciones%20oficiales/manual_para_el_diseno_y_construccion_de_indicadores.pdf
- * Guía para el diseño de indicadores estratégicos.(SHCP, 2010) disponible en la liga de Internet:



Ficha Técnica del Programa presupuestario

1. Diagnóstico del Programa presupuestario

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	EFICIENCIA RECAUDATORIA
Clave del Programa presupuestario:	1
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL

1.1 Descripción del Problema

Antecedentes y definición del problema

Baja eficiencia en los procesos de recaudación del SOSAPAMIM, derivada de la falta de actualización del padrón de usuarios, debilidad en los mecanismos de cobranza y ausencia de una estrategia integral para fomentar la cultura del pago. Esta situación limita la capacidad financiera del organismo, genera dependencia de recursos externos, afecta la sostenibilidad operativa e impide el cumplimiento de metas institucionales.

Justificación del Pp

El Programa Presupuestario está diseñado específicamente para atender la baja eficiencia en los procesos de recaudación del SOSAPAMIM. A través de la actualización del padrón de usuarios, el fortalecimiento de los mecanismos de cobranza y la promoción de una cultura del pago, el programa busca mejorar la captación de ingresos propios, reducir la cartera vencida y asegurar la sostenibilidad financiera del organismo. Esto permitirá al sistema operador contar con mayores recursos para garantizar la continuidad, calidad y expansión del servicio a la población.

Estado actual del problema

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros (SOSAPAMIM) enfrenta deficiencias estructurales y administrativas en los procesos de recaudación, incluyendo la falta de actualización del padrón de usuarios, una débil estrategia de cobranza y escasa promoción de la cultura del pago. Estas limitaciones han derivado en una baja recuperación de ingresos propios, crecimiento de la cartera vencida, disminución de la capacidad operativa e insuficiencia de recursos para el mantenimiento y mejora de los servicios básicos que presta el organismo.

Evolución del problema

En los últimos cinco años, el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros (SOSAPAMIM) ha mostrado un estancamiento en su capacidad recaudatoria, manteniéndose con bajos niveles de recuperación de ingresos propios. La falta de actualización del padrón de usuarios, la limitada implementación de estrategias de cobranza y la escasa promoción de la cultura del pago han contribuido al incremento de la cartera vencida y a una creciente dependencia de recursos externos, afectando la sostenibilidad financiera del organismo.

Experiencias de atención

La mejora en los procesos de recaudación y la atención transparente a los usuarios fortalecen la confianza ciudadana, lo que se traduce en una mayor disposición al cumplimiento de pagos. Esta participación responsable permite avanzar hacia un modelo de gestión financiera más eficiente, sostenible y orientado a resultados. A medida que se incrementa la captación de ingresos propios, el organismo cuenta con mayores recursos para invertir en el mantenimiento, ampliación y mejora de los servicios de agua potable y alcantarillado, beneficiando directamente a la población.

1.2 Metodología para la identificación de la población objetivo y definición de fuentes de información.

Para la aplicación de la Metodología de Marco Lógico (MML) y la elaboración de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), se atendió lo dispuesto en los Lineamientos para el Diseño, Modificación y Eliminación de Programas Presupuestarios del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros. La identificación de la población objetivo se realizó mediante el análisis de registros administrativos del organismo, incluyendo el padrón de usuarios activos, reportes de servicio, solicitudes de atención y cobertura geográfica.

Definición y cuantificación de los conceptos poblacionales del Pp

Población Potencial	Población total del Municipio de Izúcar de Matamoros	Cuantificación:	82809
		Criterios de Focalización	Territorio
Población Objetivo	Población determinada en el Programa Presupuestario	Cuantificación:	79046
		Criterios de Focalización	Población enfoque del programa
Población atendida (beneficiarios)	Población beneficiada por el programa presupuestario en el ejercicio 2025	Cuantificación:	79046
		Criterios de Focalización	Gestión Administrativa y Financiera del Servicio



Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró



SOSAPAMIM
CONTRALORÍA



Irazema de los Angeles Salgado González
Subdirectora Administrativo
Revisó



SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO



Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó



DIRECCIÓN
GENERAL



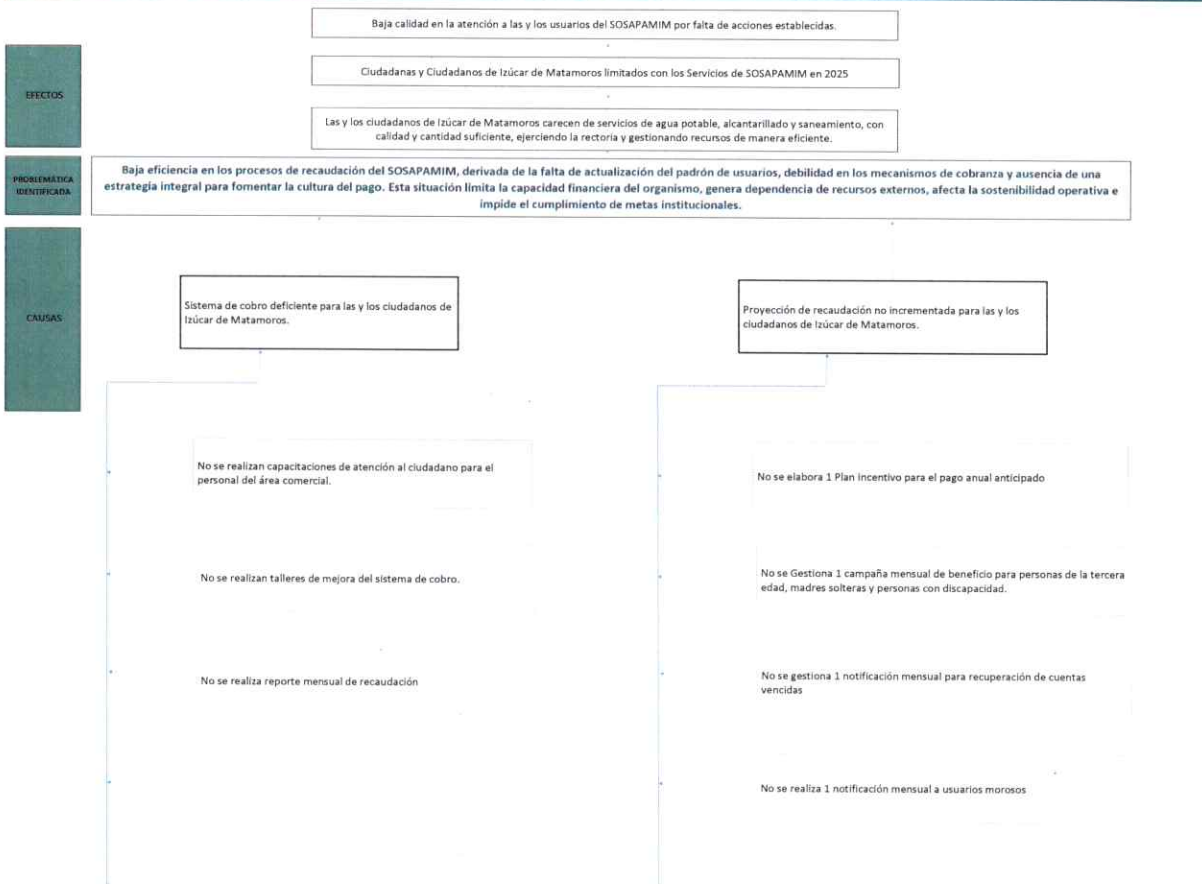
Ficha Técnica del Programa presupuestario

2. Estructura Analítica del Programa presupuestario

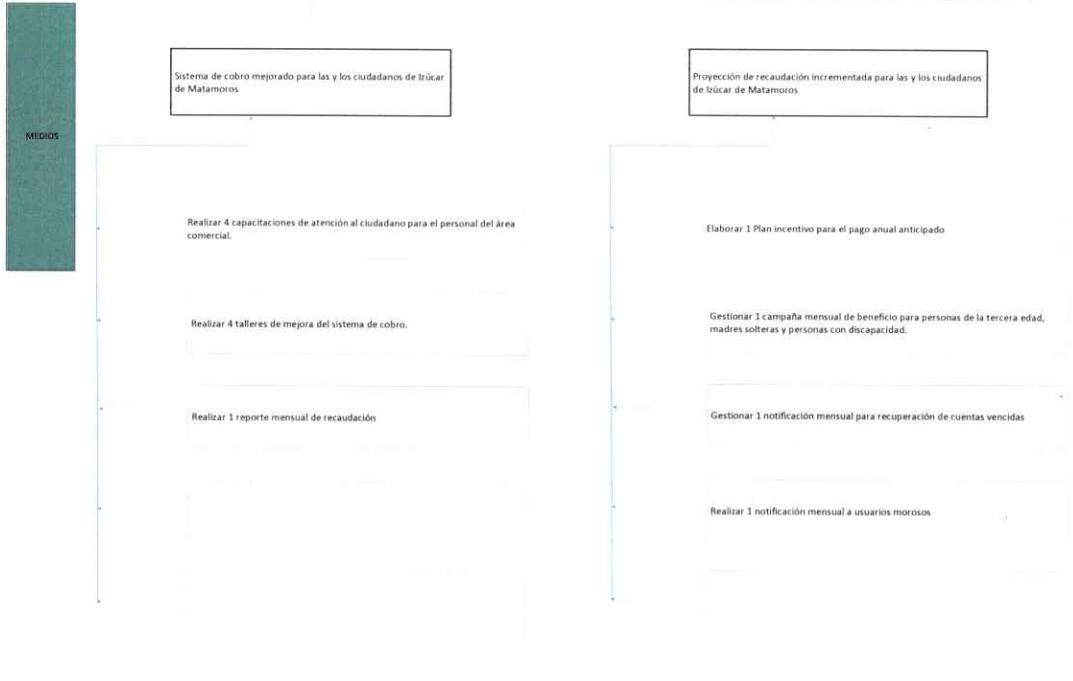
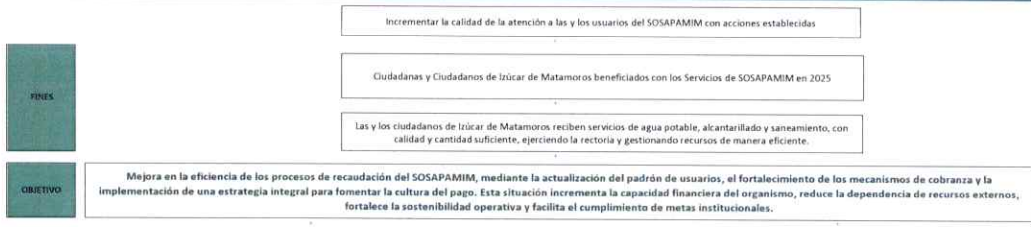
Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa	EFICIENCIA RECAUDATORIA
Clave del Programa presupuestario:	3
Dependencia o Entidad responsable:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL

Árbol del Problema



Árbol de Objetivos



Estrategia para la selección de alternativas.

Explicar brevemente por qué las medidas que constituirán la intervención del PP son las opciones de acción más efectivas para lograr el objetivo deseado; debe guardar relación con el árbol del objetivo, conforme al Manual de Programación. ¿Cuáles son los mecanismos empleados para la entrega de bienes y servicios a la población objetivo? ¿Han sido efectivos?

Con base en la aplicación de la Metodología del Marco Lógico (MML) y la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), así como en lo establecido en los Lineamientos para el Diseño, Modificación y Eliminación de los Programas Presupuestarios del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izúcar de Matamoros, Puebla, esta entidad fiscalizada determinó que las acciones contempladas en este programa, orientadas a fortalecer la planeación institucional y el uso eficiente de los recursos públicos a través de actividades administrativas, de fomento recaudatorio y de desarrollo de capacidades del personal servidor público, contribuyen a consolidar mecanismos de rendición de cuentas. Esto fortalece la confianza ciudadana, promueve la participación social y facilita la generación de ingresos propios, los cuales impactan positivamente en la mejora de los servicios brindados a la población.





Ficha Técnica del Programa presupuestario

3. Alineación del Programa presupuestario a los Instrumentos de Planeación Estratégica

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	EFICIENCIA RECAUDATORIA
Clave del Programa presupuestario:	3
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL

Nivel de objetivo de la MIR	Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) Agenda 2030		Objetivos con enfoque de perspectiva de género e igualdad
	Objetivos	Metas	
Fin	Incrementar la calidad de la atención a las y los usuarios del SOSAPAMIM con acciones establecidas	6. Garantizar la disponibilidad de agua y su ordenación sostenible y el saneamiento para todos.	Igualdad Sustantiva: Las personas tendrán acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales
Propósito	Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.	6. Garantizar la disponibilidad de agua y su ordenación sostenible y el saneamiento para todos.	Igualdad Sustantiva: Las personas tendrán acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales

Alineación al Plan Municipal de Desarrollo

Eje	El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izúcar de Matamoros, Puebla, no cuenta con un Plan de Desarrollo Municipal, ya que su naturaleza y estructura organizacional corresponden a un sistema operador específico de servicios públicos que no está directamente vinculado a las responsabilidades del gobierno municipal.
Objetivo	Conforme a lo dispuesto en el Código de la Administración Pública del Estado de Puebla y la Ley para la Gestión Integral del Agua del Estado de Puebla, el Sistema Operador tiene la responsabilidad de generar planes y programas institucionales que aseguren la eficiencia y la transparencia en la gestión del agua y los recursos relacionados, para lo cual el Plan de Desarrollo Institucional será el instrumento rector en lugar de un Plan de Desarrollo Municipal.
Estrategias	El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izúcar de Matamoros, se encuentra actualmente en proceso de elaboración y análisis de un Plan de Desarrollo Institucional, el cual funcionará como el eje rector de su administración y operatividad. Este plan no solo tiene el objetivo de optimizar los servicios de agua potable y saneamiento, sino que también está alineado con los principios establecidos en la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible, con énfasis en los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) relacionados con el agua y el saneamiento, promoviendo la gestión eficiente y sostenible de los recursos hídricos.
Líneas de Acción	Además, el Plan de Desarrollo Institucional estará en concordancia con los lineamientos establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo, el Plan Hidráulico Nacional y el Plan Estatal de Desarrollo, lo que garantiza que sus acciones estén alineadas con las políticas públicas del país y el estado en materia de gestión hídrica, sostenibilidad y desarrollo social. El objetivo principal es asegurar el acceso al agua potable y al saneamiento de manera eficiente y equitativa para la población, respetando siempre el derecho al agua.

Alineación al Plan Estatal de Desarrollo	
Eje	Desarrollo Urbano y Crecimiento Sostenible
Temática	Medio Ambiente y Desarrollo Urbano. La Secretaría del Medio Ambiente, Desarrollo Sustentable y Ordenamiento Territorial, estableció el Índice de Bienestar Socioambiental, que refleja la problemática en aspectos como: Calidad del Aire; Índice Hídrico; Tasa Promedio de Compensación del Cambio de Uso de Suelo; Especies en Peligro de Extinción; así como la generación de Residuos Sólidos Urbano Per Cápita por día, que en 2022 registró un valor de 19.114 debido a una degradación del bienestar socioambiental. Lo anterior se refleja por la insuficiente mitigación y adaptación al cambio climático; inadecuada gestión y uso de los recursos naturales; desequilibrio entre el crecimiento económico, el bienestar social con la protección ambiental; alta contaminación ambiental; así como deficiente gestión estratégica y sostenible del territorio.
Objetivo	4.1.1 Mejorar el bienestar socioambiental.
Estrategias	4.1.1.2 Gestión y uso responsable de los recursos naturales (Desarrollo Sustentable).
Líneas de Acción	4.1.1.2.1 Promover un uso eficiente y consciente del agua para evitar el desperdicio, asegurando su disponibilidad para futuras generaciones. 4.1.1.2.4 Operar políticas y medidas que fomenten la conservación, protección y aprovechamiento responsable de los recursos naturales.
Indicadores	Índice de Bienestar Socioambiental



Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró



SOSAPAMIM
CONTRALORÍA



Irazema de los Angeles Saliano Gonzalez
Subdirectora Administrativo
Revisó



SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO



Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó



DIRECCIÓN
GENERAL



Ficha Técnica del Programa presupuestario

4. Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	EFICIENCIA RECAUDATORIA
Clave del Programa presupuestario:	3
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL

Nivel	Resumen Narrativo (Objetivos)	Indicadores (Nombre del indicador y método de cálculo)	Medios de Verificación	Supuestos
FIN	Incrementar la calidad de la atención a las y los usuarios del SOSAPAMIM con acciones establecidas	Ciudadanas y Ciudadanos de Izúcar de Matamoros beneficiados con los Servicios de SOSAPAMIM en 2025 $(V1/V2)*100$	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
PROPÓSITO	Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.	Porcentaje de cobertura del servicio de agua potable en el municipio $(V1/V2)*100$	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

COMPONENTES	1	Sistema de cobro mejorado para las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros	Porcentaje de acciones de sistema de cobro mejorado para las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros $(V1/V2)*100$	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	2	Proyección de recaudación incrementada para las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros	Porcentaje de acciones de recaudación incrementada para las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros $(V1/V2)*100$	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

ACTIVIDADES (COMPONENTE 1)	1.1	Realizar 4 capacitaciones de atención al ciudadano para el personal del área comercial.	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	1.2	Realizar 4 talleres de mejora del sistema de cobro.	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	1.3	Realizar 1 reporte mensual de recaudación	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

ACTIVIDADES (COMPONENTE 2)	2.1	Elaborar 1 Plan incentivo para el pago anual anticipado	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	2.2	Gestionar 1 campaña mensual de beneficio para personas de la tercera edad, madres solteras y personas con discapacidad.	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	2.3	Gestionar 1 notificación mensual para recuperación de cuentas vencidas	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	2.4	Realizar 1 notificación mensual a usuarios morosos	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.


	Aprobado:	Modificado:	Devengado:	Ejercido
Costo Total del Programa	\$ 6,716,000.04	\$ 6,772,541.42	\$ 3,290,592.13	\$ 3,290,592.13

Fuente de Financiamiento											
1.1 Recursos Fiscales;	Recursos Propios	Especificar: Recursos Fiscales	1.5 Recursos Federales;	Participaciones	Especificar: Participaciones	2.1 Recursos Federales;	FAISMUN	Especificar: FAISMUN	2.1 Recursos Federales;	FORTAMUN	Especificar: FORTAMUN
		\$ 3,290,592.13									

Clasificación Administrativa	Clasificación Funcional y Programática			
	Finalidad	Función	Subfunción	Programa presupuestario (letra mayúscula)
3.0.0.0.0 SECTOR PÚBLICO MUNICIPAL 3.1.0.0.0 SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO 3.1.1.0.0 GOBIERNO GENERAL MUNICIPAL 3.1.1.1.0 Gobierno Municipal	2. Desarrollo social	2.1. Protección ambiental	2.1.2 Administración del Agua	E


Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró


Irazema de los Angeles Salano González
Subdirectora Administrativo
Revisó


Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó





Ficha Técnica del Programa presupuestario

FIN

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Incrementar la calidad de la atención a las y los usuarios del SOSAPAMIM con acciones establecidas
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	EFICIENCIA RECAUDATORIA
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL

Datos de Identificación del Indicador				
Nombre del indicador:	Ciudadanas y Ciudadanos de Izúcar de Matamoros beneficiados con los Servicios de SOSAPAMIM en 2025	Tipo de indicador:	Estratégicos	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de recaudación incrementada implementada en el 2025	Dimensión del indicador:	Economía	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador de FIN:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	65
			Denominador (Variable 2)	65
Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de recaudación incrementada implementada en el 2025			
Denominador (Variable 2)	Total de acciones de recaudación incrementadas desarrolladas en 2025			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Anual		
	65	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Ascendente
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios	
Programada	65				No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.	
Realizada						

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	5	5	6	5	5	6	5	5	7	5	5	6	65
Programada (Variable 2)	5	5	6	5	5	6	5	5	7	5	5	6	65
Realizado (Variable 1)													
Realizado (Variable 2)													

Programación de Metas subanuales													
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual a 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.


 Richard Steve Silva Guevara
 Contralor
 Laboró



SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
 SOSAPAMIM
 CONTRALORÍA


 Irazema de los Angeles Salgado Gonzalez
 Subdirectora Administrativa
 Revisó



SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
 SUBDIRECCIÓN
 ADMINISTRATIVO


 Paul Rodriguez Cabrera
 Director General
 Autorizó



SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
 DIRECCIÓN
 GENERAL



Ficha Técnica del Programa presupuestario

PROPÓSITO

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	EFICIENCIA RECAUDATORIA
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL

Datos de Identificación del Indicador				
Nombre del indicador:	Número de habitantes que cuentan con los servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar de Matamoros	Tipo de indicador:	Estratégicos	
Descripción ¿qué mide el indicador?	No. de habitantes con servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar	Dimensión del indicador:	Eficiencia	
Unidad de medida:	Habitantes	Unidad Responsable del indicador de PROPÓSITO:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	82809
			Denominador (Variable 2)	79046
Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	No. de habitantes con servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar			
Denominador (Variable 2)	Total de habitantes en el municipio de Izúcar de Matamoros			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas

Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Anual		
	82809	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular

Metas Anuales

Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios
Programada	79046				No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.
Realizada					

Programación de Metas subanuales

Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)	
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
Programada (Variable 1)													79046	79046
Programada (Variable 2)													82809	82809
Realizado (Variable 1)														
Realizado (Variable 2)														

Programación de Metas subanuales

Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)
------------------------------	-------------	---------	-----------------------------------	-----------	--	-----------	-----------------------------------	-----------	--------------	---------	---

Programación de Metas subanuales

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.
--	---

Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró



SOSAPAMIM
CONTRALORÍA

Irazema de los Angeles Saliago González
Subdirectora Administrativo



SOSAPAMIM
SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO

Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó



SOSAPAMIM
DIRECCIÓN
GENERAL

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 1

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Sistema de cobro mejorado para las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	EFICIENCIA RECAUDATORIA
Unidad responsable:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL

Datos de Identificación del Indicador

Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones de sistema de cobro mejorado para las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros	Tipo de indicador:	Estratégicos	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de sistema de cobro mejorado	Dimensión del indicador:	Economía	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador del Componente 1:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	28
			Denominador (Variable 2)	28
Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de sistema de cobro mejorado			
Numerador (Variable 2)	Total de acciones de recaudación incrementadas desarrolladas en 2025			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel


Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	65	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	28			28	Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.	
Realizada	7			7		

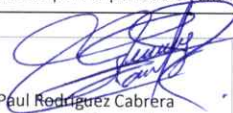
Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	2	2	3	2	2	3	2	2	3	2	2	3	28
Programada (Variable 2)	2	2	3	2	2	3	2	2	3	2	2	3	28
Realizado (Variable 1)	2	2	3										7
Realizado (Variable 2)	2	2	3	2	2	3	2	2	3	2	2	3	28
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		25%

Actividades														
Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1.- Realizar 4 capacitaciones de atención al ciudadano para el personal del área.	Capacitación	Progr.			1		1			1			1	4
		Real.			1									1
2.- Realizar 4 talleres de mejora del sistema de cobro.	Taller	Progr.			1		1			1			1	4
		Real.			1									1
3.- Realizar 1 reporte mensual de recaudación	Reportes	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.
---	---


Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró


Irazema de los Angeles Sallano González
Subdirectora Administrativo
Revisó


Paul Rodriguez Cabrera
Director General
Autorizó





Reporte:

Primer Trimestre

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 2

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Proyección de recaudación incrementada para las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	EFICIENCIA RECAUDATORIA
Unidad responsable:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL

Datos de Identificación del Indicador				
Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones de recaudación incrementada para las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros	Tipo de indicador:	Estratégicos	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de recaudación incrementada	Dimensión del indicador:	Economía	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador del Componente 2:	SUBDIRECCIÓN COMERCIAL	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	37
			Denominador (Variable 2)	37
Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de recaudación incrementada			
Numerador (Variable 2)	Total de acciones de recaudación incrementadas desarrolladas en 2025			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
		X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas

Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	65	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular

Metas Anuales

Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios
Programada	37			37	
Realizada	9			9	

Durante el periodo revisado se registra un avance del 24.32%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.

Programación de Metas subanuales

Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	3	3	3	3	3	3	3	3	4	3	3	3	37
Programada (Variable 2)	3	3	3	3	3	3	3	3	4	3	3	3	37
Realizado (Variable 1)	3	3	3										9
Realizado (Variable 2)	3	3	3	3	3	3	3	3	4	3	3	3	37

Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	24%
------------------------------	-------------	---------	-----------------------------------	-----------	--	-----------	-----------------------------------	-----------	--------------	---------	--	-----

Actividades														
Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1.- Elaborar 1 Plan incentivo para el pago anual anticipado	Plan	Progr.								1				1
		Real.												
2.- Gestionar 1 campaña mensual de beneficio para personas de la tercera edad, madres solteras y personas con discapacidad.	Campaña	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11
		Real.	1	1	1									
3.- Gestionar 1 notificación mensual para recuperación de cuentas vencidas	Gestión	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11
		Real.	1	1	1									
4.- Realizar 1 notificación mensual a usuarios morosos	Notificaciones	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11
		Real.	1	1	1									

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

Durante el periodo revisado se registra un avance del 24.32%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.


 Richard Steve Silva Guevara
 Contralor
 Habero


SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
SOSAPAMIM
CONTRALORÍA


 Irazema de los Angeles Sallano González
 Subdirectora Administrativa
 Revisó


SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO


 Paul Rodriguez Cabrera
 Director General
 Autorizó


SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
DIRECCIÓN
GENERAL

FICHA TECNICA DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO

INSTRUCCIONES GENERALES

Este archivo tiene el objetivo de facilitar la elaboración del Programa presupuestario (Pp), el cual consta de los siguientes elementos:

1. **Diagnóstico**
2. **Estructura Analítica**
3. **Alineación del Pp a Documentos Rectores y Objetivos de Desarrollo Sostenible**
4. **Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)**
5. **Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)**

Para cada Pp, el Ayuntamiento deberá integrar la información de cada una de las pestañas de este libro de Excel, por lo tanto, se sugiere generar un archivo por cada Pp. Asimismo, se recomienda elaborar al menos un Pp para abordar las siguientes temáticas:

-**Obra pública/ Inversión.** Programas presupuestarios de modalidad K (consultar clasificación programática) que concentran la ejecución de obra pública (infraestructura) para atender algún beneficio social y sin fines de lucro, es decir, su objetivo no es generar ganancias financieras, sino prestar un servicio útil a la comunidad.

- **Servicios públicos.** Son el conjunto de servicios públicos a cargo del Ayuntamiento, de conformidad con lo establecido en el artículo 199 de la Ley Orgánica Municipal: I. Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales; II. Alumbrado público; III. Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos; IV. Mercados y centrales de abasto; V. Panteones; VI. Rastros; VII. Calles, parques y jardines y su equipamiento; y IX. Control de la fauna nociva.

NOTA IMPORTANTE. Estos rubros son enunciativos y no limitativos, por lo tanto, la autoridad municipal deberá determinar el número de Pp bajo esta temática de acuerdo con los objetivos específicos de cada Pp así como con las directrices establecidas en los Documentos Rectores de Planeación.

- **Seguridad pública.** Son los servicios orientados a atender todas aquellas circunstancias relacionadas con el respeto y la protección de los derechos y los bienes de las personas y de su integridad física en una situación de convivencia ciudadana. De manera específica, se refiere a los servicios de seguridad pública en los términos del artículo 21 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Policía Preventiva Municipal y Tránsito; de acuerdo con lo establecido en el artículo 199 fracción VIII de la Ley Orgánica Municipal.

- **Bienestar o desarrollo social.** Se refiere a los Pp que generan bienes y servicios a la población orientados a abatir las carencias sociales definidas por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de desarrollo Social (CONEVAL), excluyendo aquellos relacionados con obra pública.

- **Gestión municipal.** Son los Pp que tienen por objetivo, administrar los recursos municipales y verificar su correcta aplicación en los términos que establece el marco jurídico vigente. Incluye las actividades de planeación, organización, dirección y control de las dependencias o entidades que conforman la Administración Pública Municipal.

- **Igualdad Sustantiva.** Son Pp que establecen objetivos que promueven la igualdad entre hombres y mujeres, a fin de garantizar el derecho de que las personas tengan acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales

INSTRUCCIONES PARA EL SEGUIMIENTO TRIMESTRAL DE INDICADORES

- * Para cada uno de los indicadores de Fin, Propósito y Componentes, corresponde una **Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)**. Dichas fichas están marcadas con color gris.
- * Se sugiere como máximo considerar 5 Componentes por Pp, aunque pueden ser más si el Propósito así lo requiere.
- * Se sugiere establecer como máximo 5 Actividades por cada Componente, cuya información se captura en las FTSI del componente al que se encuentren asociadas.
- * Desde el Primer trimestre, para todos los indicadores se deben establecer las metas programadas para todo el ejercicio fiscal, y estas deben estar calendarizadas de acuerdo con la ministración de recursos económicos, técnicos, materiales y humanos necesarios, para producir los bienes y servicios que genera cada Pp.
- * **En los trimestres 2, 3 y 4, solo deben remitirse las Fichas Técnicas de Seguimiento de todos los Indicadores, con los avances alcanzados en**

Principales fuentes de referencia.

- * Guía para la elaboración de la Matriz de Indicadores para Resultados. (CONEVAL, 2013) disponible en la liga de Internet:
https://www.coneval.org.mx/Informes/Coordinacion/Publicaciones%20oficiales/GUIA_PARA_LA_ELABORACION_DE_MATRIZ_DE_INDICADORES.pdf
- * Guía para el diseño de la Matriz de Indicadores para Resultados. (SHCP, 2016) disponible en la liga de Internet:
https://www.gob.mx/cms/uploads/attachment/file/154437/Guia_MIR.pdf
- * Manual para el diseño y construcción de indicadores. Instrumentos principales para el monitoreo de programas sociales México. (CONEVAL, 2013) disponible en la liga de Internet:
https://www.coneval.org.mx/informes/coordinacion/publicaciones%20oficiales/manual_para_el_diseno_y_contruccion_de_indicadores.pdf
- * Guía para el diseño de indicadores estratégicos.(SHCP, 2010) disponible en la liga de Internet:



Ficha Técnica del Programa presupuestario

1. Diagnóstico del Programa presupuestario

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	FOMENTO DE CULTURA DEL AGUA Y DESARROLLO SUSTENTABLE
Clave del Programa presupuestario:	2
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA

1.1 Descripción del Problema

Antecedentes y definición del problema

El municipio de Izúcar de Matamoros enfrenta una ineficiencia en el uso del agua, derivada de la falta de conciencia ciudadana sobre su manejo adecuado, la escasa participación social en su conservación y la deficiente planeación en la implementación de políticas públicas. La falta de seguimiento y evaluación al cumplimiento de metas y objetivos, así como la ausencia de una correcta asignación de recursos, limita la efectividad de las estrategias para mejorar la gestión del recurso hídrico. Esta situación contribuye a una cultura del derroche que pone en riesgo la sostenibilidad del agua, afectando tanto la calidad del servicio como la disponibilidad futura del recurso para la población.

Justificación del Pp

El programa "Fomento de Cultura del Agua y Desarrollo Sustentable" no ha logrado abordar adecuadamente la falta de conciencia ciudadana sobre el uso responsable del agua en Izúcar de Matamoros. Esta deficiencia contribuye al desperdicio del recurso y genera una creciente presión sobre el sistema de abastecimiento. A pesar de que el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado reconoce que la solución a largo plazo depende no solo de mejoras técnicas, sino también de un cambio cultural, la falta de una adecuada planeación, seguimiento y evaluación de las acciones del programa limita su efectividad. Las campañas educativas, talleres comunitarios y acciones coordinadas con instituciones locales no han alcanzado el impacto necesario, y las políticas públicas en materia de desarrollo sustentable y gestión integral del agua no se han implementado de manera efectiva ni alineada a las metas planteadas.

Estado actual del problema

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros (SOSAPAMIM) enfrenta serias limitaciones en la promoción de una cultura del agua entre la población. Actualmente, no existen estrategias permanentes ni sistemáticas de sensibilización ciudadana sobre el uso responsable del recurso, lo que contribuye al desperdicio, la baja participación social en su cuidado y una limitada corresponsabilidad en su conservación. Además, la falta de una adecuada planeación, seguimiento y evaluación de las acciones de concientización impide el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos. Esta situación afecta negativamente la sostenibilidad del servicio, limita la eficiencia operativa del sistema y perpetúa un modelo de gestión ineficiente del recurso hídrico.

Evolución del problema

En los últimos cinco años, el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros (SOSAPAMIM) ha tenido avances limitados en la implementación de acciones permanentes de educación y concientización sobre el uso responsable del agua. La falta de continuidad en estas acciones, sumada a una deficiente planeación, seguimiento y evaluación, ha generado un bajo impacto en los hábitos de consumo de la población. Esto ha contribuido al uso ineficiente del recurso y ha dificultado la consolidación de una cultura del agua en el municipio, limitando la efectividad de las políticas públicas en la gestión del agua y el cumplimiento de las metas planteadas.

Experiencias de atención

Las acciones de sensibilización implementadas por el SOSAPAMIM, aunque puntuales, no han sido suficientes ni sostenibles para lograr un cambio duradero en el uso responsable del agua. A pesar de que se ha evidenciado que la participación activa de la ciudadanía puede generar cambios positivos, la falta de continuidad, planeación adecuada y seguimiento efectivo ha limitado el impacto de estas iniciativas. La escasa participación informada de la población y la falta de estrategias sistemáticas han impedido mejorar la corresponsabilidad y optimizar el servicio, dificultando el avance hacia una gestión más sostenible y cercana a la comunidad.

1.2 Metodología para la identificación de la población objetivo y definición de fuentes de información.

Para la aplicación de la Metodología de Marco Lógico (MML) y la elaboración de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), se atendió lo dispuesto en los Lineamientos para el Diseño, Modificación y Eliminación de Programas Presupuestarios del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros. La identificación de la población objetivo se realizó mediante el análisis de registros administrativos del organismo, incluyendo el padrón de usuarios activos, reportes de servicio, solicitudes de atención y cobertura geográfica.

Definición y cuantificación de los conceptos poblacionales del Pp

Población Potencial	Población total del Municipio de Izúcar de Matamoros	Cuantificación:	82809
		Criterios de Focalización	Territorio
Población Objetivo	Población determinada en el Programa Presupuestario	Cuantificación:	79046
		Criterios de Focalización	Población enfoque del programa
Población atendida (beneficiarios)	Población beneficiada por el programa presupuestario en el ejercicio 2025	Cuantificación:	79046
		Criterios de Focalización	Población con menor acceso a información ambiental y con hábitos de alto consumo o uso ineficiente del agua.



 Richard Steve Silva Guevara
 Contralor
 Elaboró
SOSAPAMIM
 IZÚCAR DE MATAMOROS
SOSAPAMIM
CONTRALORÍA



 Irazema de los Angeles Saliano González
 Subdirectora Administrativo
 Revisó
SOSAPAMIM
 IZÚCAR DE MATAMOROS
SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO



 Paul Rodríguez Cabrera
 Director General
 Autorizó
SOSAPAMIM
 IZÚCAR DE MATAMOROS
DIRECCIÓN
GENERAL



Ficha Técnica del Programa presupuestario

2. Estructura Analítica del Programa presupuestario

Datos de Identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio: Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros

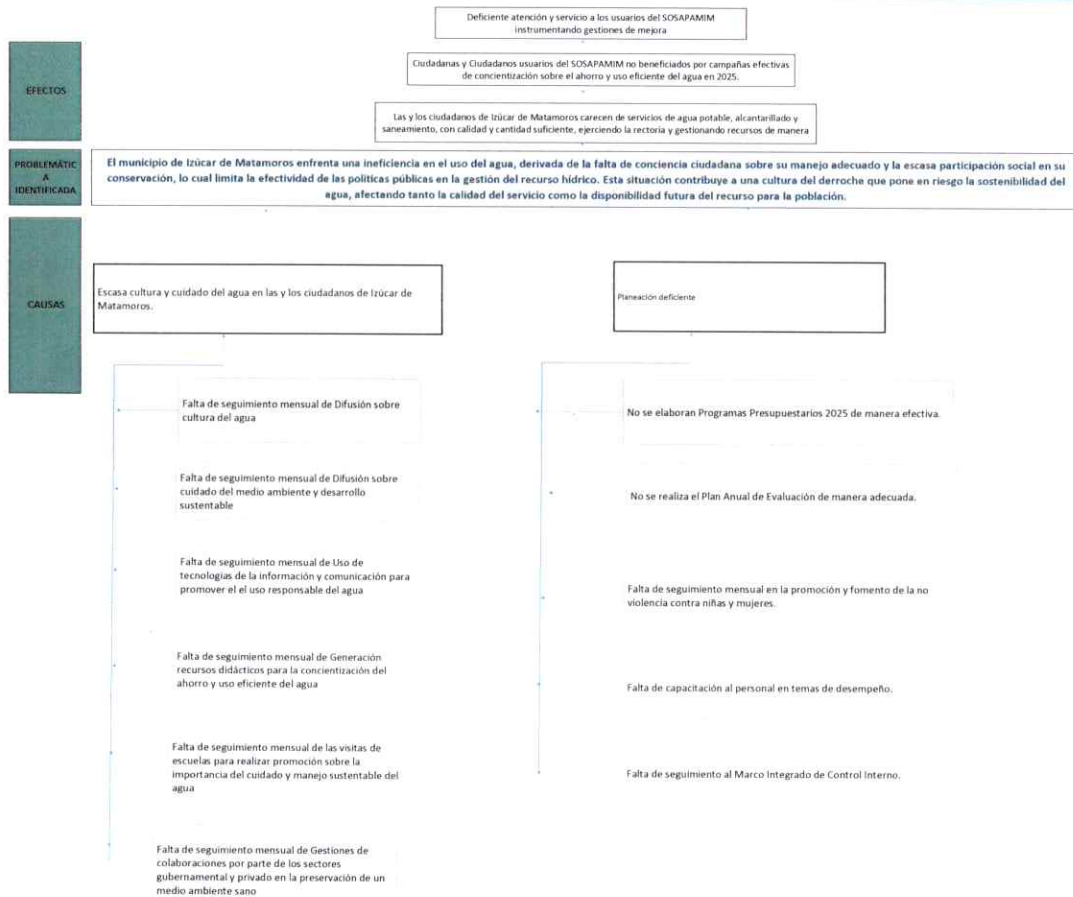
Ejercicio fiscal: 2025

Nombre del Programa presupuestario: FOMENTO DE CULTURA DEL AGUA Y DESARROLLO SUSTENTABLE

Clave del Programa presupuestario: 2

Dependencia o Entidad responsable: SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA

Árbol del Problema



Árbol de Objetivos

FINES

- Fomentar acciones en materia de Cultura del Agua concientizando a las y los ciudadanos de Izcucar de Matamoros el ahorro y el uso eficiente del agua.
- Ciudadanas y ciudadanos usuarios del SOSAPAMIM beneficiados de campañas de concientización del ahorro y uso eficiente del agua en 2025.
- Las y los ciudadanos de Izcucar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.

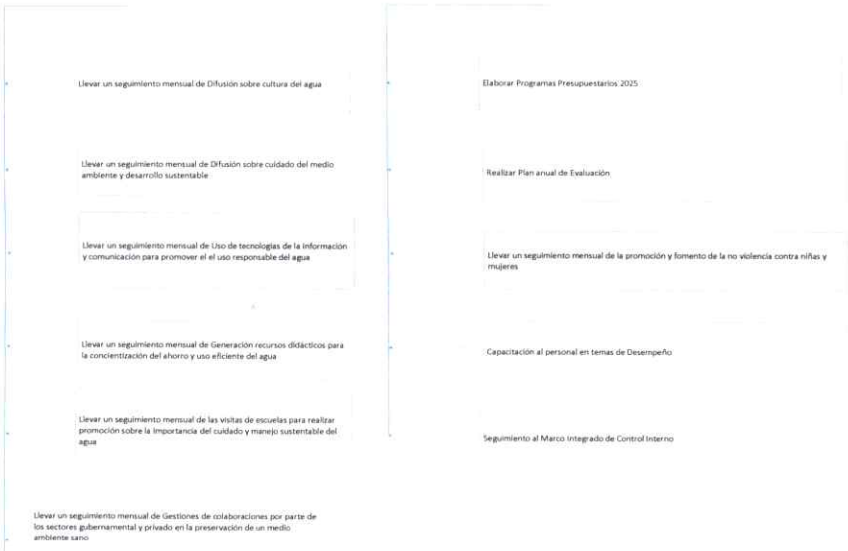
OBJETIVO

El municipio de Izcucar de Matamoros tiene el potencial de optimizar el uso del agua mediante el fortalecimiento de la conciencia ciudadana y la activa participación social en su conservación. A través de la implementación de políticas públicas enfocadas en la gestión eficiente del recurso hídrico, se puede promover una cultura de ahorro y uso responsable, garantizando la sostenibilidad del agua y mejorando la calidad del servicio para las generaciones futuras.

MEDIOS

Cultura y cuidado del agua en las y los ciudadanos de Izcucar de Matamoros

Planeación implementada



Estrategia para la selección de alternativas.

Explicar brevemente por qué las medidas que constituirán la intervención del PP son las opciones de acción más efectivas para lograr el objetivo deseado, debe guardar relación con el árbol del objetivo, conforme al Manual de Programación. Respondiendo las siguientes preguntas:
 ¿Cuáles son los mecanismos empleados para la entrega de bienes y servicios a la población objetivo? ¿Han sido efectivos?

Con base en la aplicación de la Metodología del Marco Lógico (MML) y la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), así como en lo establecido en los Lineamientos para el Diseño, Modificación y Eliminación de los Programas Presupuestarios del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izcucar de Matamoros, Puebla, esta entidad fiscalizada determinó que las acciones contempladas en este programa, orientadas a fortalecer la planeación institucional y el uso eficiente de los recursos públicos a través de actividades administrativas, de fomento recaudatorio y de desarrollo de capacidades del personal servidor público, contribuyen a consolidar mecanismos de rendición de cuentas. Esto fortalece la confianza ciudadana, promueve la participación social y facilita la generación de ingresos propios, los cuales impactan positivamente en la mejora de los servicios brindados a la población.





Ficha Técnica del Programa presupuestario

3. Alineación del Programa presupuestario a los Instrumentos de Planeación Estratégica

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	FOMENTO DE CULTURA DEL AGUA Y DESARROLLO SUSTENTABLE
Clave del Programa presupuestario:	2
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA

Nivel de objetivo de la MIR	Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) Agenda 2030		Objetivos con enfoque de perspectiva de género e igualdad
	Objetivos	Metas	
Fin	Fomentar acciones en materia de Cultura del Agua concientizando a las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros el ahorro y el uso eficiente del agua	6. Garantizar la disponibilidad de agua y su ordenación sostenible y el saneamiento para todos.	Igualdad Sustantiva: Las personas tendrán acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales
Propósito	Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.	6. Garantizar la disponibilidad de agua y su ordenación sostenible y el saneamiento para todos.	Igualdad Sustantiva: Las personas tendrán acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales

Alineación al Plan Municipal de Desarrollo

Eje	El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izúcar de Matamoros, Puebla, no cuenta con un Plan de Desarrollo Municipal, ya que su naturaleza y estructura organizacional corresponden a un sistema operador específico de servicios públicos que no está directamente vinculado a las responsabilidades del gobierno municipal.
Objetivo	Conforme a lo dispuesto en el Código de la Administración Pública del Estado de Puebla y la Ley para la Gestión Integral del Agua del Estado de Puebla, el Sistema Operador tiene la responsabilidad de generar planes y programas institucionales que aseguren la eficiencia y la transparencia en la gestión del agua y los recursos relacionados, para lo cual el Plan de Desarrollo Institucional será el instrumento rector en lugar de un Plan de Desarrollo Municipal.
Estrategias	El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izúcar de Matamoros, se encuentra actualmente en proceso de elaboración y análisis de un Plan de Desarrollo Institucional, el cual funcionará como el eje rector de su administración y operatividad. Este plan no solo tiene el objetivo de optimizar los servicios de agua potable y saneamiento, sino que también está alineado con los principios establecidos en la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible, con énfasis en los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) relacionados con el agua y el saneamiento, promoviendo la gestión eficiente y sostenible de los recursos hídricos.
Líneas de Acción	Además, el Plan de Desarrollo Institucional estará en concordancia con los lineamientos establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo, el Plan Hidráulico Nacional y el Plan Estatal de Desarrollo, lo que garantiza que sus acciones estén alineadas con las políticas públicas del país y el estado en materia de gestión hídrica, sostenibilidad y desarrollo social. El objetivo principal es asegurar el acceso al agua potable y al saneamiento de manera eficiente y equitativa para la población, respetando siempre el derecho al agua.

Alineación al Plan Estatal de Desarrollo	
Eje	Desarrollo Urbano y Crecimiento Sostenible
Temática	Medio Ambiente y Desarrollo Urbano. La Secretaría del Medio Ambiente, Desarrollo Sustentable y Ordenamiento Territorial, estableció el Índice de Bienestar Socioambiental, que refleja la problemática en aspectos como: Calidad del Aire; Índice Hídrico; Tasa Promedio de Compensación del Cambio de Uso de Suelo; Especies en Peligro de Extinción; así como la generación de Residuos Sólidos Urbano Per Cápita por día, que en 2022 registró un valor de 19.114 debido a una degradación del bienestar socioambiental. Lo anterior se refleja por la insuficiente mitigación y adaptación al cambio climático; inadecuada gestión y uso de los recursos naturales; desequilibrio entre el crecimiento económico, el bienestar social con la protección ambiental; alta contaminación ambiental; así como deficiente gestión estratégica y sostenible del territorio.
Objetivo	4.1.1 Mejorar el bienestar socioambiental.
Estrategias	4.1.1.2 Gestión y uso responsable de los recursos naturales (Desarrollo Sustentable).
Líneas de Acción	4.1.1.2.1 Promover un uso eficiente y consciente del agua para evitar el desperdicio, asegurando su disponibilidad para futuras generaciones. 4.1.1.2.4 Operar políticas y medidas que fomenten la conservación, protección y aprovechamiento responsable de los recursos naturales.
Indicadores	Índice de Bienestar Socioambiental


Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró


Irazema de los Angeles Saffiano González
Subdirectora Administrativo
Revisó


Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó





Ficha Técnica del Programa presupuestario

4. Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	FOMENTO DE CULTURA DEL AGUA Y DESARROLLO SUSTENTABLE
Clave del Programa presupuestario:	2
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA

Nivel	Resumen Narrativo (Objetivos)	Indicadores (Nombre del indicador y método de cálculo)	Medios de Verificación	Supuestos
FIN	Fomentar acciones en materia de Cultura del Agua concientizando a las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros el ahorro y el uso eficiente del agua	Ciudadanas y ciudadanos usuarios del SOSAPAMIM beneficiados de campañas de concientización del ahorro y uso eficiente del agua en 2025 $(V1/V2)*100$	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

<p>PROPÓSITO</p>	<p>Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.</p>	<p>Porcentaje de cobertura del servicio de agua potable en el municipio (V1/V2)*100</p>	<p>Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/</p>	<p>Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.</p>
<p>1</p>	<p>Cultura y cuidado del agua en las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros</p>	<p>Porcentaje de acciones de cultura y cuidado del agua en las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros (V1/V2)</p>	<p>Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/</p>	<p>Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.</p>

COMPONENTES

2	Planeación Implementada	Porcentaje de acciones de planeación implementadas (V1/V2)*100	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
---	-------------------------	---	---	--

1.1	Llevar un seguimiento mensual de Difusión sobre cultura del agua	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
1.2	Llevar un seguimiento mensual de Difusión sobre cuidado del medio ambiente y desarrollo sustentable	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

**ACTIVIDADES
(COMPONENTE 1)**

<p>1.3</p>	<p>Llevar un seguimiento mensual de Uso de tecnologías de la información y comunicación para promover el el uso responsable del agua</p>	<p>No aplica</p>	<p>Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/</p>	<p>Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.</p>
<p>1.4</p>	<p>Llevar un seguimiento mensual de Generación recursos didácticos para la concientización del ahorro y uso eficiente del agua</p>	<p>No aplica</p>	<p>Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/</p>	<p>Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.</p>

1	Llevar un seguimiento mensual de las visitas de escuelas para realizar promoción sobre la importancia del cuidado y manejo sustentable del agua	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
1	Llevar un seguimiento mensual de Gestiones de colaboraciones por parte de los sectores gubernamental y privado en la preservación de un medio ambiente sano	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

<p>2.1</p>	<p>Elaborar Programas Presupuestarios 2025</p>	<p>No aplica</p>	<p>Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/</p>	<p>Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.</p>
<p>2.2</p>	<p>Realizar Plan anual de Evaluación</p>	<p>No aplica</p>	<p>Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/</p>	<p>Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.</p>

ACTIVIDADES (COMPONENTE 2)					
	2.3	Llevar un seguimiento mensual de la promoción y fomento de la no violencia contra niñas y mujeres	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	2.4	Realizar 4 capacitaciones al personal en temas de Desempeño	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

	2	Llevar un seguimiento mensual del Marco Integrado de Control Interno	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
--	---	--	-----------	---	--

Costo Total del Programa	Aprobado:		Modificado:		Devengado:		Ejercido	
	\$		\$		\$		\$	
		1,387,500.00		1,459,650.09		230,899.14		230,899.14

Fuente de Financiamiento												
Monto Específico (de la Fuente de Financiamiento)	1.1 Recursos Fiscales;	Recursos Propios	Especificar:	1.5 Recursos Federales;	Participaciones	Especificar:	2.1 Recursos Federales;	FAISMUN	Especificar:	2.1 Recursos Federales;	FORTAMUN	Especificar:
			Recursos Fiscales			Participaciones			FAISMUN			FORTAMUN
\$			230,899.14	\$		-	\$		-	\$		-

Clasificación Administrativa	Clasificación Funcional y Programática			
	Finalidad	Función	Subfunción	Programa presupuestario (letra mayúscula)
3.0.0.0.0 SECTOR PÚBLICO MUNICIPAL 3.1.0.0.0 SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO 3.1.1.0.0 GOBIERNO GENERAL MUNICIPAL 3.1.1.1.0 Gobierno Municipal	2. Desarrollo social	2.1. Protección ambiental	2.1.2 Administración del Agua	E


Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró


Irazema de los Angeles Saliano
González
Subdirectora Administrativo
Revisó


Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó





Ficha Técnica del Programa presupuestario

FIN

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Fomentar acciones en materia de Cultura del Agua concientizando a las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros el ahorro y el uso eficiente del agua
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	FOMENTO DE CULTURA DEL AGUA Y DESARROLLO SUSTENTABLE
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA

Datos de Identificación del Indicador

Nombre del indicador:	Ciudadanas y ciudadanos usuarios del SOSAPAMIM beneficiados de campañas de concientización del ahorro y uso eficiente del agua en 2025	Tipo de indicador:	Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones en materia de cultura del agua implementadas en 2025	Dimensión del indicador:	Eficiencia	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador de FIN:	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	102
			Denominador (Variable 2)	102
Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones en materia de cultura del agua implementadas en 2025			
Denominador (Variable 2)	Total de acciones en materia de cultura del agua desarrolladas en 2025			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Anual		
	102	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Ascendente

Metas Anuales					
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios
Programada	102				No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.
Realizada					

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	8	8	11	8	8	9	8	8	9	8	8	9	102
Programada (Variable 2)	8	8	11	8	8	9	8	8	9	8	8	9	102
Realizado (Variable 1)													
Realizado (Variable 2)													

Programación de Metas subanuales											
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual a 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)

Programación de Metas subanuales	
Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.



Richard Steve Silva Guevara
 Contralor
 Elaboró

SOSAPAMIM
 IZÚCAR DE MATAMOROS

SOSAPAMIM
 CONTRALORÍA



Irazema de los Angeles Salgado González
 Subdirectora Administrativa
 Revisó

SOSAPAMIM
 IZÚCAR DE MATAMOROS

SUBDIRECCIÓN
 ADMINISTRATIVO



Paul Rodriguez Cabrera
 Director General
 Autorizó

SOSAPAMIM
 IZÚCAR DE MATAMOROS

DIRECCIÓN
 GENERAL

Ficha Técnica del Programa presupuestario

PROPÓSITO

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	FOMENTO DE CULTURA DEL AGUA Y DESARROLLO SUSTENTABLE
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA

Datos de Identificación del Indicador

Nombre del indicador:	Número de habitantes que cuentan con los servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar de Matamoros	Tipo de indicador:	Estratégicos	
Descripción ¿qué mide el indicador?	No. de habitantes con servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar	Dimensión del indicador:	Eficiencia	
Unidad de medida:	Habitantes	Unidad Responsable del indicador de PROPÓSITO:	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	82809
			Denominador (Variable 2)	79046
Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	No. de habitantes con servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar			
Denominador (Variable 2)	Total de habitantes en el municipio de Izúcar de Matamoros			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Anual		
	82809	2025	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios	
Programada	79046				No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.	
Realizada						

Programación de Metas subanuales														
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)	
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
Programada (Variable 1)													79046	79046
Programada (Variable 2)													82809	82809
Realizado (Variable 1)														
Realizado (Variable 2)														

Programación de Metas subanuales											
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)

Programación de Metas subanuales

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.


 Richard Steve Silva Guevara
 Contralor
 Elaboró
SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
SOSAPAMIM
 CONTRALORÍA


 Irazema de los Angeles Saliano González
 Subdirectora Administrativa
 Revisó
SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO


 Paul Rodríguez Cabrera
 Director General
 Autorizó
SOSAPAMIM
 IZUCAR DE MATAMOROS
DIRECCIÓN
GENERAL



Reporte:

Primer Trimestre

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 1

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Cultura y cuidado del agua en las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	FOMENTO DE CULTURA DEL AGUA Y DESARROLLO SUSTENTABLE
Unidad responsable:	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA

Datos de Identificación del Indicador

Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones de cultura y cuidado del agua en las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros	Tipo de indicador:	Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de cultura y cuidado del agua	Dimensión del indicador:	Eficiencia	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador del Componente 1:	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	72
			Denominador (Variable 2)	72
Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de cultura y cuidado del agua			
Numerador (Variable 2)	Total de acciones en materia de cultura y cuidado del agua			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
		X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	102	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Ascendente
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	72			72	Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.	
Realizada	18			18		

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	24
Programada (Variable 2)	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	72
Realizado (Variable 1)	6	6	6										18
Realizado (Variable 2)	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	72
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		25%

Actividades															
Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada	
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
1.- Llevar un seguimiento mensual de Difusión sobre cultura del agua	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
2.- Llevar un seguimiento mensual de Difusión sobre cuidado del medio ambiente y	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
3.- Llevar un seguimiento mensual de Uso de tecnologías de la información y	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
4.- Llevar un seguimiento mensual de Generación recursos didácticos para la	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
5.- Llevar un seguimiento mensual de las visitas de escuelas para realizar promoción sobre la	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
6.- Llevar un seguimiento mensual de Gestiones de colaboraciones por parte de los sectores	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.





Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 2

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Planeación Implementada
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	FOMENTO DE CULTURA DEL AGUA Y DESARROLLO SUSTENTABLE
Unidad responsable:	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA

Datos de Identificación del Indicador					
Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones de optimización de recursos aplicada en 2025			Tipo de indicador:	Estratégicos
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de planeación implementadas			Dimensión del indicador:	Eficacia
Unidad de medida:	Acciones			Unidad Responsable del indicador del Componente 2:	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	30	
			Denominador (Variable 2)	30	
Medio de verificación de las variables					
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de planeación implementadas				
Numerador (Variable 2)	Total de acciones en materia de planeación implementadas				

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas					
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral	
	102	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador: Regular
Metas Anuales					
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios
Programada	30			30	Durante el periodo revisado se registra un avance del 30%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.
Realizada	9			9	

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	2	2	5	2	2	3	2	2	3	2	2	3	30
Programada (Variable 2)	2	2	5	2	2	3	2	2	3	2	2	3	30
Realizado (Variable 1)	2	2	5										9
Realizado (Variable 2)	2	2	5	2	2	3	2	2	3	2	2	3	30
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		25%


Actividades														
Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1.- Elaborar Programas Presupuestarios 2025	Programas Presupuestarios	Progr.			1									1
		Real.			1									1
2.- Realizar Plan anual de Evaluación	Plan	Progr.			1									1
		Real.			1									1
3.- Llevar un seguimiento mensual de la promoción y fomento de la no	Promoción	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11
		Real.	1	1	1									3
4.- Realizar 4 capacitaciones al personal en temas de Desempeño	Capacitación	Progr.			1		1			1			1	3
		Real.			1								1	1
5.- Llevar un seguimiento mensual del Marco Integrado de Control Interno	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	11
		Real.	1	1	1									3

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación


Durante el periodo revisado se registra un avance del 30%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.



Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró



Irazema de los Angeles Saliano González
Subdirectora Administrativa
Revisó



Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó



FICHA TÉCNICA DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO

INSTRUCCIONES GENERALES

Este archivo tiene el objetivo de facilitar la elaboración del Programa presupuestario (Pp), el cual consta de los siguientes elementos:

1. **Diagnóstico**
2. **Estructura Analítica**
3. **Alineación del Pp a Documentos Rectores y Objetivos de Desarrollo Sostenible**
4. **Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)**
5. **Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)**

Para cada Pp, el Ayuntamiento deberá integrar la información de cada una de las pestañas de este libro de Excel, por lo tanto, se sugiere generar un archivo por cada Pp. Asimismo, se recomienda elaborar al menos un Pp para abordar las siguientes temáticas:

-**Obra pública/ Inversión.** Programas presupuestarios de modalidad K (consultar clasificación programática) que concentran la ejecución de obra pública (infraestructura) para atender algún beneficio social y sin fines de lucro, es decir, su objetivo no es generar ganancias financieras, sino prestar un servicio útil a la comunidad.

- **Servicios públicos.** Son el conjunto de servicios públicos a cargo del Ayuntamiento, de conformidad con lo establecido en el artículo 199 de la Ley Orgánica Municipal: I. Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales; II. Alumbrado público; III. Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos; IV. Mercados y centrales de abasto; V. Panteones; VI. Rastros; VII. Calles, parques y jardines y su equipamiento; y IX. Control de la fauna nociva.

NOTA IMPORTANTE. Estos rubros son enunciativos y no limitativos, por lo tanto, la autoridad municipal deberá determinar el número de Pp bajo esta temática de acuerdo con los objetivos específicos de cada Pp así como con las directrices establecidas en los Documentos Rectores de Planeación.

- **Seguridad pública.** Son los servicios orientados a atender todas aquellas circunstancias relacionadas con el respeto y la protección de los derechos y los bienes de las personas y de su integridad física en una situación de convivencia ciudadana. De manera específica, se refiere a los servicios de seguridad pública en los términos del artículo 21 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Policía Preventiva Municipal y Tránsito; de acuerdo con lo establecido en el artículo 199 fracción VIII de la Ley Orgánica Municipal.

- **Bienestar o desarrollo social.** Se refiere a los Pp que generan bienes y servicios a la población orientados a abatir las carencias sociales definidas por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de desarrollo Social (CONEVAL), excluyendo aquellos relacionados con obra pública.

- **Gestión municipal.** Son los Pp que tienen por objetivo, administrar los recursos municipales y verificar su correcta aplicación en los términos que establece el marco jurídico vigente. Incluye las actividades de planeación, organización, dirección y control de las dependencias o entidades que conforman la Administración Pública Municipal.

- **Igualdad Sustantiva.** Son Pp que establecen objetivos que promueven la igualdad entre hombres y mujeres, a fin de garantizar el derecho de que las personas tengan acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales

INSTRUCCIONES PARA EL SEGUIMIENTO TRIMESTRAL DE INDICADORES

- * Para cada uno de los indicadores de Fin, Propósito y Componentes, corresponde una **Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)**. Dichas fichas están marcadas con color gris.
- * Se sugiere como máximo considerar 5 Componentes por Pp, aunque pueden ser más si el Propósito así lo requiere.
- * Se sugiere establecer como máximo 5 Actividades por cada Componente, cuya información se captura en las FTSI del componente al que se encuentren asociadas.
- * Desde el Primer trimestre, para todos los indicadores se deben establecer las metas programadas para todo el ejercicio fiscal, y estas deben estar calendarizadas de acuerdo con la ministración de recursos económicos, técnicos, materiales y humanos necesarios, para producir los bienes y servicios que genera cada Pp.
- * **En los trimestres 2, 3 y 4, solo deben remitirse las Fichas Técnicas de Seguimiento de todos los Indicadores, con los avances alcanzados en**

Principales fuentes de referencia.

- * Guía para la elaboración de la Matriz de Indicadores para Resultados. (CONEVAL, 2013) disponible en la liga de Internet:
https://www.coneval.org.mx/Informes/Coordinacion/Publicaciones%20oficiales/GUIA_PARA_LA_ELABORACION_DE_MATRIZ_DE_INDICADORES.pdf
- * Guía para el diseño de la Matriz de Indicadores para Resultados. (SHCP, 2016) disponible en la liga de Internet:
https://www.gob.mx/cms/uploads/attachment/file/154437/Guia_MIR.pdf
- * Manual para el diseño y construcción de indicadores. Instrumentos principales para el monitoreo de programas sociales México. (CONEVAL, 2013) disponible en la liga de Internet:
https://www.coneval.org.mx/informes/coordinacion/publicaciones%20oficiales/manual_para_el_diseno_y_contruccion_de_indicadores.pdf
- * Guía para el diseño de indicadores estratégicos. (SHCP, 2010) disponible en la liga de Internet:



Ficha Técnica del Programa presupuestario

1. Diagnóstico del Programa presupuestario

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	INFRAESTRUCTURA HÍDRICA Y SANITARIA ADECUADA
Clave del Programa presupuestario:	4
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA

1.1 Descripción del Problema

Antecedentes y definición del problema

Deficiencias en la infraestructura hídrica y sanitaria del municipio de Izúcar de Matamoros, derivadas de la falta de mantenimiento, inversión insuficiente y rezago en obras de ampliación y rehabilitación. Esta situación impacta negativamente en la calidad, cobertura y continuidad del servicio, afectando la salud pública y el bienestar de la población.

Justificación del Pp

El programa presupuestario está diseñado específicamente para atender las deficiencias estructurales y funcionales en la infraestructura de agua potable, alcantarillado y saneamiento. A través de acciones de mantenimiento correctivo y preventivo, obras de ampliación y rehabilitación de redes, así como el fortalecimiento de la capacidad operativa del SOSAPAMIM, se busca garantizar servicios básicos de calidad, mejorar las condiciones de vida de la población y cumplir con los estándares técnicos y normativos vigentes.

Estado actual del problema

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros (SOSAPAMIM) presenta un deterioro progresivo en su infraestructura hidráulica y sanitaria. Muchas de las redes de distribución y alcantarillado han superado su vida útil, presentan fugas constantes, colapsos o insuficiencia de cobertura. Esta situación provoca interrupciones frecuentes en el servicio, riesgos sanitarios y un creciente malestar entre los usuarios.

Evolución del problema

En los últimos cinco años, el SOSAPAMIM ha enfrentado limitaciones técnicas y presupuestarias que han impedido atender de forma oportuna el deterioro de la infraestructura hídrica y sanitaria. La falta de mantenimiento preventivo, la obsolescencia de equipos, así como el crecimiento de la población sin una planificación adecuada en la expansión de redes, han agravado los problemas de cobertura, presión, fugas y descargas sanitarias inadecuadas, elevando los riesgos ambientales y sanitarios.

Experiencias de atención

Cuando se han realizado obras puntuales de rehabilitación y mantenimiento, se ha observado una mejora inmediata en la calidad del servicio y una reducción en las quejas de la ciudadanía. Estas intervenciones han demostrado que invertir en infraestructura adecuada no solo mejora la continuidad del suministro y el saneamiento, sino que también fortalece la confianza ciudadana y contribuye a condiciones de vida más saludables.

1.2 Metodología para la identificación de la población objetivo y definición de fuentes de información.

Para la aplicación de la Metodología de Marco Lógico (MML) y la elaboración de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), se atendió lo dispuesto en los Lineamientos para el Diseño, Modificación y Eliminación de Programas Presupuestarios del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros. La identificación de la población objetivo se realizó mediante el análisis de registros administrativos del organismo, incluyendo el padrón de usuarios activos, reportes de servicio, solicitudes de atención y cobertura geográfica.

Definición y cuantificación de los conceptos poblacionales del Pp

Población Potencial	Población total del Municipio de Izúcar de Matamoros	Cuantificación:	82809
		Criterios de Focalización	Territorio
Población Objetivo	Población determinada en el Programa Presupuestario	Cuantificación:	79046
		Criterios de Focalización	Población enfoque del programa
Población atendida (beneficiarios)	Población beneficiada por el programa presupuestario en el ejercicio 2025	Cuantificación:	79046
		Criterios de Focalización	Infraestructura básica y prioritaria para la prestación de servicios públicos de agua potable, alcantarillado y saneamiento.



Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró



SOSAPAMIM
CONTRALORÍA



Irazema de los Ángeles Saliano González
Subdirectora Administrativo
Revisó



SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO



Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó



DIRECCIÓN
GENERAL

Objetivo

Contribuir a incrementar la mejora de los servicios de agua potable y alcantarillado mediante acciones y cuidados de la infraestructura para
 Ciudadanas y Ciudadanos de Izúcar de Matamoros beneficiados con los Servicios de SOSAPAMM en 2025
 Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente.

PIRS

OBJETIVO

Infraestructura hídrica y sanitaria del municipio de Izúcar de Matamoros fortalecida a través de un mantenimiento adecuado, mayor inversión y ejecución oportuna de obras de ampliación y rehabilitación. Estas acciones permiten mejorar la calidad, cobertura y continuidad del servicio, contribuyendo a la protección de la salud pública y al bienestar de la población.

MEIOS



Evidencia para la selección de alternativas

Explicar brevemente por qué las medidas que constituirán la intervención del PIP son las opciones de acción más efectivas para lograr el objetivo deseado: debe guardar relación con el árbol del objetivo, conforme al Manual de Programación, respondiendo las siguientes preguntas: ¿Cuáles son los mecanismos empleados para la entrega de bienes y servicios a la población objetivo? ¿Por qué efectivos?

Con base en la aplicación de la Metodología del Marco Lógico (MML) y la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), así como en lo establecido en los Lineamientos para el Diseño, Modificación y Eliminación de los Programas Presupuestarios del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izúcar de Matamoros, Puebla, esta entidad fiscalizada determinó que las acciones contempladas en este programa, orientadas a fortalecer la planeación institucional y el uso eficiente de los recursos públicos a través de actividades administrativas, de fomento recaudatorio y de desarrollo de capacidades del personal servidor público, contribuyen a consolidar mecanismos de rendición de cuentas. Esto fortalece la confianza ciudadana, promueve la participación social y facilita la generación de ingresos propios, los cuales impactan positivamente en la mejora de los servicios brindados a la población.





Ficha Técnica del Programa presupuestario

3. Alineación del Programa presupuestario a los Instrumentos de Planeación Estratégica

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	INFRAESTRUCTURA HÍDRICA Y SANITARIA ADECUADA
Clave del Programa presupuestario:	4
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA

Nivel de objetivo de la MIR	Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) Agenda 2030		Objetivos con enfoque de perspectiva de género e igualdad
	Objetivos	Metas	
Fin Contribuir a incrementar la mejora de los servicios de agua potable y alcantarillado mediante acciones y cuidados de la infraestructura para las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros	6. Garantizar la disponibilidad de agua y su ordenación sostenible y el saneamiento para todos.	6.1 De aquí a 2030, lograr el acceso universal y equitativo al agua potable a un precio asequible para todos 6.3 De aquí a 2030, mejorar la calidad del agua reduciendo la contaminación, eliminando el	Igualdad Sustantiva: Las personas tendrán acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales
Propósito Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.	6. Garantizar la disponibilidad de agua y su ordenación sostenible y el saneamiento para todos.	6.1 De aquí a 2030, lograr el acceso universal y equitativo al agua potable a un precio asequible para todos 6.3 De aquí a 2030, mejorar la calidad del agua reduciendo la contaminación, eliminando el	Igualdad Sustantiva: Las personas tendrán acceso al mismo trato y oportunidades para el reconocimiento, goce o ejercicio de los derechos humanos y las libertades fundamentales

Alineación al Plan Municipal de Desarrollo

Eje	El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izúcar de Matamoros, Puebla, no cuenta con un Plan de Desarrollo Municipal, ya que su naturaleza y estructura organizacional corresponden a un sistema operador específico de servicios públicos que no está directamente vinculado a las responsabilidades del gobierno municipal.
Objetivo	Conforme a lo dispuesto en el Código de la Administración Pública del Estado de Puebla y la Ley para la Gestión Integral del Agua del Estado de Puebla, el Sistema Operador tiene la responsabilidad de generar planes y programas institucionales que aseguren la eficiencia y la transparencia en la gestión del agua y los recursos relacionados, para lo cual el Plan de Desarrollo Institucional será el instrumento rector en lugar de un Plan de Desarrollo Municipal.
Estrategias	El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Izúcar de Matamoros, se encuentra actualmente en proceso de elaboración y análisis de un Plan de Desarrollo Institucional, el cual funcionará como el eje rector de su administración y operatividad. Este plan no solo tiene el objetivo de optimizar los servicios de agua potable y saneamiento, sino que también está alineado con los principios establecidos en la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible, con énfasis en los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) relacionados con el agua y el saneamiento, promoviendo la gestión eficiente y sostenible de los recursos hídricos.
Líneas de Acción	Además, el Plan de Desarrollo Institucional estará en concordancia con los lineamientos establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo, el Plan Hidráulico Nacional y el Plan Estatal de Desarrollo, lo que garantiza que sus acciones estén alineadas con las políticas públicas del país y el estado en materia de gestión hídrica, sostenibilidad y desarrollo social. El objetivo principal es asegurar el acceso al agua potable y al saneamiento de manera eficiente y equitativa para la población, respetando siempre el derecho al agua.


Alineación al Plan Estatal de Desarrollo	
Eje	Desarrollo Urbano y Crecimiento Sostenible
Temática	Medio Ambiente y Desarrollo Urbano. La Secretaría del Medio Ambiente, Desarrollo Sustentable y Ordenamiento Territorial, estableció el Índice de Bienestar Socioambiental, que refleja la problemática en aspectos como: Calidad del Aire; Índice Hídrico; Tasa Promedio de Compensación del Cambio de Uso de Suelo; Especies en Peligro de Extinción; así como la generación de Residuos Sólidos Urbano Per Cápita por día, que en 2022 registró un valor de 19.114 debido a una degradación del bienestar socioambiental. Lo anterior se refleja por la insuficiente mitigación y adaptación al cambio climático; inadecuada gestión y uso de los recursos naturales; desequilibrio entre el crecimiento económico, el bienestar social con la protección ambiental; alta contaminación ambiental; así como deficiente gestión estratégica y sostenible del territorio.
Objetivo	4.1.1 Mejorar el bienestar socioambiental.
Estrategias	4.1.1.2 Gestión y uso responsable de los recursos naturales (Desarrollo Sustentable).
Líneas de Acción	4.1.1.2.1 Promover un uso eficiente y consciente del agua para evitar el desperdicio, asegurando su disponibilidad para futuras generaciones. 4.1.1.2.4 Operar políticas y medidas que fomenten la conservación, protección y aprovechamiento responsable de los recursos naturales.
Indicadores	Índice de Bienestar Socioambiental


Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró




Irazema de los Angeles Saliano González
Subdirectora Administrativo
Revisó




Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó





Ficha Técnica del Programa presupuestario

4. Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)

Datos de identificación del Programa Presupuestario (Pp)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Ejercicio fiscal:	2025
Nombre del Programa presupuestario:	INFRAESTRUCTURA HÍDRICA Y SANITARIA ADECUADA
Clave del Programa presupuestario:	4
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA

Nivel	Resumen Narrativo (Objetivos)	Indicadores (Nombre del indicador y método de cálculo)	Medios de Verificación	Supuestos
FIN	Contribuir a incrementar la mejora de los servicios de agua potable y alcantarillado mediante acciones y cuidados de la infraestructura para las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros	Ciudadanas y Ciudadanos de Izúcar de Matamoros beneficiados con los Servicios de SOSAPAMIM en 2025 (V1/V2)*100	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
PROPÓSITO	Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.	Porcentaje de cobertura del servicio de agua potable en el municipio (V1/V2)*100	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

COMPONENTES	1	Acciones de mantenimiento a la infraestructura de agua potable y alcantarillado	Porcentaje de acciones de mantenimiento a la infraestructura de agua potable y alcantarillado (V1/V2)*100	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	2	Pozos rehabilitados para la eficiente distribución de agua	Porcentaje de Pozos rehabilitados (V1/V2)*100	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	3	Planta de tratamiento operando	Porcentaje de acciones para la planta de tratamiento operando (V1/V2)*100	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

ACTIVIDADES (COMPONENTE 1)	1.1	Seguimiento mensual a los reportes de quejas atendidas	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)/El marco normativo y contable permanece estable.
	1.2	Seguimiento mensual al desazolve de tuberías	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)/El marco normativo y contable permanece estable.
	1.3	Seguimiento mensual a la reparación de drenaje	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)/El marco normativo y contable permanece estable.
	1.4	Seguimiento mensual al equipamiento de pozos y tanques	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)/El marco normativo y contable permanece estable.
	1	Seguimiento mensual al mantenimiento de tapas de registro	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)/El marco normativo y contable permanece estable.

ACTIVIDADES (COMPONENTE 2)	2.1 Seguimiento mensual al mantenimiento de pozos de agua	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	2.2 Seguimiento mensual al stock en almacén de materiales para mantenimiento de la infraestructura de agua potable y alcantarillado	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.

ACTIVIDADES (COMPONENTE 3)	3.1 Realizar 1 supervisión mensual a la planta de tratamiento	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.
	3.2 Seguimiento mensual al mantenimiento de la planta de tratamientos	No aplica	Reportes de actividades mensuales/ Bitacoras/ Evidencia de asistencia a cursos y talleres/ Constancias/ Estados Financieros/ Reportes Contables; Reporte contable de ingresos de recursos fiscales/	Los usuarios colaboran proporcionando retroalimentación clara y veraz./ Se mantiene la estabilidad operativa y administrativa del sistema operador./ El personal está disponible y dispuesto a participar en los procesos de capacitación./ Se garantiza la disponibilidad presupuestal para implementar los programas de formación./ El entorno económico permite mantener o reducir costos sin afectar la calidad./ No se presentan contingencias externas que alteren el presupuesto (inflación, emergencias)./El marco normativo y contable permanece estable.


	Aprobado:	Modificado:	Devengado:	Ejercido
Costo Total del Programa	\$ 14,663,169.48	\$ 15,448,651.44	\$ 3,621,786.45	\$ 3,720,706.45

Fuente de Financiamiento											
1.1 Recursos Fiscales;	Recursos Propios	Especificar:	1.5 Recursos Federales;	Participaciones	Especificar:	2.1 Recursos Federales;	FAISMUN	Especificar:	2.1 Recursos Federales;	FORTAMUN	Especificar:
		Recursos Fiscales			Participaciones			FAISMUN			FORTAMUN
\$ 3,720,706.45											

Clasificación Administrativa	Clasificación Funcional y Programática			
	Finalidad	Función	Subfunción	Programa presupuestario (letra mayúscula)
3.0.0.0.0 SECTOR PÚBLICO MUNICIPAL 3.1.0.0.0 SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO 3.1.1.0.0 GOBIERNO GENERAL MUNICIPAL 3.1.1.1.0 Gobierno Municipal	2. Desarrollo social	2.2. Vivienda y servicios a la comunidad	2.2.3 Abastecimiento de Agua	E


Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró


Irazema de los Angeles Saliano González
Subdirectora Administrativo
Revisó


Paul Rodriguez Cabrera
Director General
Autorizó





Ficha Técnica del Programa presupuestario

FIN

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Contribuir a incrementar la mejora de los servicios de agua potable y alcantarillado mediante acciones y cuidados de la infraestructura para las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	INFRAESTRUCTURA HÍDRICA Y SANITARIA ADECUADA
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA

Datos de Identificación del Indicador

Nombre del indicador:	Ciudadanas y Ciudadanos de Izúcar de Matamoros beneficiados con los Servicios de SOSAPAMIM en 2025	Tipo de indicador:	Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones del cuidado de la infraestructura de agua potable y alcantarillado implementada en el 2025	Dimensión del indicador:	Calidad	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador de FIN:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	108
			Denominador (Variable 2)	108
Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones del cuidado de la infraestructura de agua potable y alcantarillado implementada en el 2025			
Denominador (Variable 2)	Total de acciones del cuidado de la infraestructura de agua potable y alcantarillado desarrolladas en 2025			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas

Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Anual		
	108	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Ascendente

Metas Anuales

Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios
Programada	108				No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.
Realizada					

Programación de Metas subanuales

Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	108
Programada (Variable 2)	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	108
Realizado (Variable 1)													
Realizado (Variable 2)													

Programación de Metas subanuales

Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)
------------------------------	-------------	---------	-----------------------------------	-----------	--	-----------	-----------------------------------	-----------	--------------	---------	---

Programación de Metas subanuales


Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.
--	---



Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró

SOSAPAMIM
IZÚCAR DE MATAMOROS

SOSAPAMIM
CONTRALORÍA



Irazema de los Angeles Saliano González
Subdirectora Administrativo
Revisó

SOSAPAMIM
IZÚCAR DE MATAMOROS

SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO



Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó

SOSAPAMIM
IZÚCAR DE MATAMOROS

DIRECCIÓN
GENERAL

Ficha Técnica del Programa presupuestario

PROPÓSITO

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Las y los ciudadanos de Izúcar de Matamoros reciben servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, con calidad y cantidad suficiente, ejerciendo la rectoría y gestionando recursos de manera eficiente.
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	INFRAESTRUCTURA HÍDRICA Y SANITARIA ADECUADA
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA

Datos de Identificación del Indicador

Nombre del indicador:	Número de habitantes que cuentan con los servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar de Matamoros		Tipo de indicador:	Estratégicos
Descripción ¿qué mide el indicador?	No. de habitantes con servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar		Dimensión del indicador:	Eficiencia
Unidad de medida:	Habitantes		Unidad Responsable del indicador de PROPÓSITO:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	$(v1/v2)*100$	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	82809
			Denominador (Variable 2)	79046
Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	No. de habitantes con servicios de agua potable y alcantarillado en Izúcar			
Denominador (Variable 2)	Total de habitantes en el municipio de Izúcar de Matamoros			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Anual		
	82809	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Ascendente
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios	
Programada	79046				No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.	
Realizada						

Programación de Metas subanuales														
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)	
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
Programada (Variable 1)													79046	79046
Programada (Variable 2)													82809	82809
Realizado (Variable 1)														
Realizado (Variable 2)														

Programación de Metas subanuales												
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	

Programación de Metas subanuales												
Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios. El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.											


Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Laboral



SOSAPAMIM
CONTRALORÍA


Irazema de los Angeles Saliano González
Subdirectora Administrativa
Revisó



SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVO


Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó



DIRECCIÓN
GENERAL

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 1

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Acciones de mantenimiento a la infraestructura de agua potable y alcantarillado
Datos de identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	INFRAESTRUCTURA HÍDRICA Y SANITARIA ADECUADA
Unidad responsable:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA

Datos de identificación del Indicador				
Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones de mantenimiento a la infraestructura de agua potable y alcantarillado	Tipo de indicador:	Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de mantenimiento a la infraestructura de agua potable y alcantarillado en 2025	Dimensión del indicador:	Calidad	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador del Componente 1:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(v1/v2)*100	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	60
			Denominador (Variable 2)	60
Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de mantenimiento a la infraestructura de agua potable y alcantarillado en 2025			
Numerador (Variable 2)	Total de acciones de mantenimiento a la infraestructura de agua potable y alcantarillado en 2025			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
		X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	108	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	60			60	Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.	
Realizada	15			15		

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	24
Programada (Variable 2)	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	24
Realizado (Variable 1)	5	5	5										15
Realizado (Variable 2)	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual a 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		25%

Actividades														
Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1.- Seguimiento mensual a los reportes de quejas atendidas	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3
2.- Seguimiento mensual al desazolve de tuberías	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3
3.- Seguimiento mensual a la reparación de drenaje	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3
4.- Seguimiento mensual al equipamiento de pozos y tanques	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3
5.- Seguimiento mensual al mantenimiento de tapas de registro	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación

Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.


Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró




Irazema de los Angeles Saliago González
Subdirectora Administrativo
Revisó




Paul Rodriguez Cabrera
Director General
Autorizó





Reporte:

Primer Trimestre

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 2

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Pozos rehabilitados para la eficiente distribución de agua
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	INFRAESTRUCTURA HÍDRICA Y SANITARIA ADECUADA
Unidad responsable:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA

Datos de Identificación del Indicador				
Nombre del indicador:	Porcentaje de Pozos rehabilitados	Tipo de indicador:	Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones de pozos rehabilitados	Dimensión del indicador:	Calidad	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador del Componente 2:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(v1/v2)*100	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	24
			Denominador (Variable 2)	24
Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones de pozos rehabilitados			
Numerador (Variable 2)	Total de acciones de pozos rehabilitados			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
		X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	108	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	24			24	Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.	
Realizada	6			6		

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
Programada (Variable 2)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
Realizado (Variable 1)	2	2	2										6
Realizado (Variable 2)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		25%

Resumen Narrativo	Unidad de medida	Actividades													Meta acumulada
		1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre				
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic		
1.- Seguimiento mensual al mantenimiento de pozos de agua	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
2.- Seguimiento mensual al stock en almacén de materiales para mantenimiento de la infraestructura de agua potable y alcantarillado	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.
---	---


Richard Steve Silva Guevara
Contralor
Elaboró


Irazema de los Angeles Gallano González
Subdirección Administrativa
Revisó


Paul Rodríguez Cabrera
Director General
Autorizó





Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores

COMPONENTE 3

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Izúcar de Matamoros
Resumen Narrativo de la MIR:	Planta de tratamiento operando
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	INFRAESTRUCTURA HÍDRICA Y SANITARIA ADECUADA
Unidad responsable:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA

Datos de Identificación del Indicador				
Nombre del indicador:	Porcentaje de acciones para la planta de tratamiento operando	Tipo de indicador:	Gestión	
Descripción ¿qué mide el indicador?	Número de acciones para la planta de tratamiento operando	Dimensión del indicador:	Calidad	
Unidad de medida:	Acciones	Unidad Responsable del indicador del Componente 3:	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA	
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(v1/v2)*100	Algoritmo	Numerador (Variable 1)	24
			Denominador (Variable 2)	24
Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Número de acciones para la planta de tratamiento operando			
Numerador (Variable 2)	Total de acciones para la planta de tratamiento operando			

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
		X	X	X	X	X
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	La integración del indicador no da lugar a interpretaciones	Refleja la dimensión a medir	La información generada a medir está disponible a costo razonable	Sujeto a verificación independiente	Aporta base para evaluar el indicador	Solo cuenta con indicador para medir este nivel

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	108	2025	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular
Metas Anuales						
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios	
Programada	24			24	Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.	
Realizada	6			6		

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
Programada (Variable 2)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
Realizado (Variable 1)	2	2	2										6
Realizado (Variable 2)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
Parámetros de semaforización	Menor a 80%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual a 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		25%

Actividades														
Resumen Narrativo	Unidad de medida	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
1.- Realizar 1 supervisión mensual a la planta de tratamiento	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3
2.- Seguimiento mensual al mantenimiento de la planta de tratamientos	Seguimiento	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1									3

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	Durante el periodo revisado se registra un avance del 25%, correspondiente al cumplimiento de metas previamente establecidas en la etapa de planeación y programación. El porcentaje refleja el progreso conforme a lo calendarizado para el periodo en análisis.
---	---


 Richard Steve Silva Guevara
 Contralor
 Elaboró


 Irazema de los Angeles Saliano González
 Subdirectora Administrativo
 Revisó


 Paul Rodríguez Cabrera
 Director General
 Autorizó

