Reporte:	Primer Trimestre

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

FIN 20

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)	
Nombre del Municipio:	**Puebla**
Resumen Narrativo de la MIR:	**Contribuir al crecimiento integral y sostenible del Municipio de Puebla mediante una administración financiera sólida, transparente y eficiente que promueva el desarrollo económico, la inclusión social y el mejoramiento de la calidad de vida de sus habitantes**
Programa Presupuestario:	Manejo Eficiente de las Finanzas
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	Tesorería Municipal

Datos de Identificación del Indicador					
Nombre del indicador:	Tasa de crecimiento de los ingresos totales			**Tipo de indicador:**	Estratégico
Descripción ¿qué mide el indicador?	Este indicador compara los ingresos totales recaudados en el ejercicio fiscal 2025 contra los ingresos totales recaudados en el ejercicio 2022			**Dimensión del indicador:**	Eficacia
Unidad de medida:	Tasa			**Unidad Responsable del indicador de FIN:**	Tesorería Municipal
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(Ingresos totales recaudados en el ejecicio fiscal 2025 / Ingresos totales recaudados en el ejercicio 2022)-1)*100	**Algoritmo**	**Numerador (Variable 1)**	Ingresos totales recaudados en el ejecicio fiscal 2025	
			Denominador (Variable 2)	Ingresos totales recaudados en el ejercicio 2022	
	Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Estado Analítico de Ingresos del Municipio de Puebla 2025				
Denominador (Variable 2)	Estado Analítico de Ingresos del Municipio de Puebla 2022				

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	No aplica
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	El indicador es autoexplicativo, se identifica el objetivo de su medición. No existen dudas sobre lo que se quiere medir y demuestra un nombre, método de cálculo y unidad de medida coherentes.	El indicador proporciona información del factor relevante del objetivo al cual se encuentra asociado, tiene especificada al menos una meta y ésta es acorde con su frecuencia de medición.	La obtención de datos requeridos para medir el indicador se obtiene a través de un medio práctico y de bajo o nulo costo, porque es generada periódicamente por la unidad responsable o de fácil acceso por ser información pública.	La información de los medios de verificación es precisa. Se conoce la línea base del indicador y los datos donde es posible consultar el medio de verificación. Además, los medios de verificación permiten reproducir el método de cálculo de manera que puede ser comprobado de manera independiente.	La construcción del indicador y su dimensión es consistente. La meta está orientada al desempeño. Tiene una meta congruente con el sentido y comportamiento del indicador.	No aplica, el indicador sólo está relacionado con un único objetivo descrito en la MIR.

Determinación de Metas

	Valor		Año		Periodicidad:	Anual		
Línea base	10.2	%	2022	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	18.88%				
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	
Variable 1 programada												7,335,743,559.00	7,335,743,559.00
Variable 2 programada												6,170,588,975.33	6,170,588,975.33
Variable 1 realizada	0	0	0										0
Variable 2 realizada	0	0	0										0

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 a110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 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	

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

PROPÓSITO 20

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)	
Nombre del Municipio:	**Puebla**
Resumen Narrativo de la MIR:	**La población del municipio de Puebla se beneficia con finanzas públicas a través de la eficacia y eficiencia en la recaudación del Impuesto Predial**
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	20. Manejo Eficiente de las Finanzas
Dependencia o Entidad responsable del Pp:	Tesorería Municipal

Datos de Identificación del Indicador					
Nombre del indicador:	Tasa de crecimiento real anual de la recaudación del impuesto predial			**Tipo de indicador:**	Estratégico
Descripción ¿qué mide el indicador?	Este indicador compara el monto real del impuesto predial recaudado en el ejercicio 2025 contra el monto real del impuesto predial recaudado en el ejercicio 2024			**Dimensión del indicador:**	Eficacia
Unidad de medida:	Tasa			**Unidad Responsable del indicador de PROPÓSITO:**	Tesorería Municipal
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(Monto real del impuesto predial recaudado en el ejercicio fiscal 2025 / Monto real del impuesto predial recaudado en el ejercicio fiscal 2024)-1)*100	**Algoritmo**	**Numerador (Variable 1)**	Monto real del impuesto predial recaudado en el ejercicio fiscal 2025	
			Denominador (Variable 2)	Monto real del impuesto predial recaudado en el ejercicio fiscal 2024	
	Medios de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Publicación de la Guía Consultiva de Desempeño Municipal INAFED				
Denominador (Variable 2)	Publicación de la Guía Consultiva de Desempeño Municipal INAFED				

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	No aplica
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	El indicador es autoexplicativo, se identifica el objetivo de su medición. No existen dudas sobre lo que se quiere medir y demuestra un nombre, método de cálculo y unidad de medida coherentes.	El indicador proporciona información del factor relevante del objetivo al cual se encuentra asociado, tiene especificada al menos una meta y ésta es acorde con su frecuencia de medición.	La obtención de datos requeridos para medir el indicador se obtiene a través de un medio práctico y de bajo o nulo costo, porque es generada periódicamente por la unidad responsable o de fácil acceso por ser información pública.	La información de los medios de verificación es precisa. Se conoce la línea base del indicador y los datos donde es posible consultar el medio de verificación. Además, los medios de verificación permiten reproducir el método de cálculo de manera que puede ser comprobado de manera independiente.	La construcción del indicador y su dimensión es consistente. La meta está orientada al desempeño. Tiene una meta congruente con el sentido y comportamiento del indicador.	No aplica, el indicador sólo está relacionado con un único objetivo descrito en la MIR.

Determinación de Metas						
	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
Línea base	No Disponible	No Disponible	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Nominal

Metas Anuales					
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada (metas de la Administración)	Observaciones y/o comentarios
Programada	1.9%				
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	
Variable 1 programada			173,424,902.00			39,948,186.00			33,851,453.50			381,175,178.69	628,399,720.19
Variable 2 programada			188,034,685.08			40,984,592.78			29,998,846.61			357,664,623.51	616,682,747.98
Variable 1 realizada	0	0	221134571.48										221134571.48
Variable 2 realizada	0	0	188,034,685.08										188034685

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 a110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	127.51%

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	El propósito, presentó una variación respecto a sus metas programadas, dado que el propósito presentó un sobrecumplimiento dado que en la recaudación del impuesto predial, lo anterior derivado de que la ciudadanía aprovecho la aplicación de estímulos fiscales para el pago del mismo.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

COMPONENTE 01

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)	
Nombre del Municipio:	**Puebla**
Resumen Narrativo de la MIR:	**LA 1.7, LA 3.4 y LA 3.5 Sistema administrativo de Staff, implementado**
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	20. Manejo Eficiente de las Finanzas
Unidad responsable:	Tesorería Municipal

Datos de Identificación del Indicador					
Nombre del indicador:	Porcentaje de solicitudes administrativas ordinarias atendidas por el Staff			**Tipo de indicador:**	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Del total de solicitudes ordinarias a Staff recibidas, este indicador mide el porcentaje de solicitudes ordinarias atendidas			**Dimensión del indicador:**	Eficacia
Unidad de medida:	Porcentaje			**Unidad Responsable del indicador del Componente 1:**	Staff
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(Número de solicitudes administrativas ordinarias a Staff atendidas / Total de solicitudes administrativas ordinarias a Staff programadas)*100	**Algoritmo**	**Numerador (Variable 1)**	Número de solicitudes administrativas ordinarias a Staff atendidas	
			Denominador (Variable 2)	Total de solicitudes administrativas ordinarias a Staff programadas	
	Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Reporte con relación de las solicitudes administrativas ordinarias atendidas con nombre, cargo y firma del servidor publico responsable y sellado por el área correspondiente, con un cuadro comparativo del número de solicitudes administrativas ordinarias programadas Oficios, Memorandos, Circulares, Órdenes de compromiso, Órdenes de pago				
Numerador (Variable 2)	Reporte con relación de las solicitudes administrativas ordinarias programadas a atender con nombre, cargo y firma del servidor publico responsable y sellado por el área correspondiente, con un cuadro comparativo del número de solicitudes administrativas ordinarias programadas Oficios, Memorandos, Circulares, Órdenes de compromiso, Órdenes de pago				

Características del indicador	**Claridad**	**Relevancia**	**Economía**	**Monitoreable**	**Adecuado**	**Aporte marginal**
	X	**X**	**X**	**X**	**X**	**No aplica**
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	El indicador es autoexplicativo, se identifica el objetivo de su medición. No existen dudas sobre lo que se quiere medir y demuestra un nombre, método de cálculo y unidad de medida coherentes.	El indicador proporciona información del factor relevante del objetivo al cual se encuentra asociado, tiene especificada al menos una meta y ésta es acorde con su frecuencia de medición.	La obtención de datos requeridos para medir el indicador se obtiene a través de un medio práctico y de bajo o nulo costo, porque es generada periódicamente por la unidad responsable o de fácil acceso por ser información pública.	La información de los medios de verificación es precisa. Se conoce la línea base del indicador y los datos donde es posible consultar el medio de verificación. Además, los medios de verificación permiten reproducir el método de cálculo de manera que puede ser comprobado de manera independiente.	La construcción del indicador y su dimensión es consistente. La meta está orientada al desempeño. Tiene una meta congruente con el sentido y comportamiento del indicador.	No aplica, el indicador sólo está relacionado con un único objetivo descrito en la MIR.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Mensual		
	No Disponible	No Disponible	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Nominal

Metas Anuales					
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios
Programada	100%				
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	
Variable 1 programada	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	84
Variable 2 programada	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	84
Variable 1 realizada	7	7	7										21
Variable 2 realizada	7	7	7										21

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 a110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	100.00%

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. LA 1.7 Realizar 4 actualizaciones de la información a la sección Normas y Lineamientos CONAC en la página web del H. Ayuntamiento de Puebla (PPA 3.4)	Actualización	Progr.	1			1			1			1			4
		Real.	1	0	0										1
2. LA 3.4 Remitir 4 oficios a la Coordinación General de Transparencia y Municipio Abierto con información de obligaciones de transparencia para su publicación en la Plataforma Nacional de Transparencia	Oficio	Progr.	1			1			1			1			4
		Real.	1	0	0										1
3. LA 3.5 Atender 230 solicitudes de Información de la Tesorería Municipal (Bajo demanda)	Solicitud	Progr.	15	17	17	22	12	20	30	25	24	19	12	17	230
		Real.	13	20	18										51

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

4. LA 3.4 y LA 3.5 Atender 564 solicitudes administrativas ordinarias (84) y extraordinarias (480) recibidas (Bajo demanda)	Solicitud	Progr.	20	39	50	51	53	53	53	53	51	51	50	40	564
		Real.	59	66	85										210
5. LA 3.4 y LA 3.5 Realizar 25 acciones de comprobación del pago de la nómina	Acción	Progr.	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	25
		Real.	3	1	3										7
6. LA 3.4 y LA 3.5 Ejecutar 1 estrategia de acciones emergentes en el marco de una contingencia (Bajo demanda)	Estrategia	Progr.												1	1
		Real.	0	0	0										0
7. LA 3.4 y LA 3.5 Atender 12 acuerdos establecidos por el Titular	Acuerdo	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
8. LA 3.4 Realizar 4 Sesiones del Comité de Desarrollo y Control Interno Institucional de la Tesorería Municipal (PPA 2.1)	Sesión	Progr.	1				1			1			1		4
		Real.	0	1	0										0
9. Ejecutar 1 proyecto de equipamiento y/o servicios para el sistema Administrativo de Staff mediante coordinación interinstitucional, derivado de recursos extraordinarios, federales, estatales, municipales y/o iniciativa privada (Bajo demanda)	Proyecto	Progr.												1	1
		Real.	0	0	0										0

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	La actividad 4 fue evaluado bajo el criterio 1 "Bajo demanda" dado que presentó un incremento, derivado que el Enlace Administrativo de la Tesorería recibió más solicitudes administrativas por parte de las Direcciones. La Dependencia mediante oficio Núm. TM-ST-127/2025 notificó a la Contraloría Municipal y al IMPLAN que en el periodo enero- marzo

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

COMPONENTE 02

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	**Puebla**
Resumen Narrativo de la MIR:	**LA 1.7, LA 2.2 y LA 2.4 Información clara y comprensible para la comunidad sobre el uso y la gestión de los recursos municipales, brindada**
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	20. Manejo Eficiente de las Finanzas
Unidad responsable:	Tesorería Municipal

Datos de Identificación del Indicador					
Nombre del indicador:	Porcentaje de Estados Financieros emitidos en tiempo y forma			**Tipo de indicador:**	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Del total de Estados Financieros obligados a emitir en tiempo y forma, este indicador mide el número de Estados Financieros emitidos en tiempo y forma			**Dimensión del indicador:**	Eficacia
Unidad de medida:	Porcentaje			**Unidad Responsable del indicador del Componente 2:**	Dirección de Contabilidad
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(Número de Estados Financieros emitidos en tiempo y forma / Total de Estados Financieros obligados a emitir en tiempo y forma)*100	**Algoritmo**	**Numerador (Variable 1)**	Número de Estados Financieros emitidos en tiempo y forma	
			Denominador (Variable 2)	Total de Estados Financieros obligados a emitir en tiempo y forma	
	Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Estados Financieros Contables, Presupuestales y Programáticos emitidos en formato abierto				
Numerador (Variable 2)	Estados Financieros Contables, Presupuestales y Programáticos programados por Ley				

Características del indicador	**Claridad**	**Relevancia**	**Economía**	**Monitoreable**	**Adecuado**	**Aporte marginal**
	X	**X**	**X**	**X**	**X**	**No aplica**
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	El indicador es autoexplicativo, se identifica el objetivo de su medición. No existen dudas sobre lo que se quiere medir y demuestra un nombre, método de cálculo y unidad de medida coherentes.	El indicador proporciona información del factor relevante del objetivo al cual se encuentra asociado, tiene especificada al menos una meta y ésta es acorde con su frecuencia de medición.	La obtención de datos requeridos para medir el indicador se obtiene a través de un medio práctico y de bajo o nulo costo, porque es generada periódicamente por la unidad responsable o de fácil acceso por ser información pública.	La información de los medios de verificación es precisa. Se conoce la línea base del indicador y los datos donde es posible consultar el medio de verificación. Además, los medios de verificación permiten reproducir el método de cálculo de manera que puede ser comprobado de manera independiente.	La construcción del indicador y su dimensión es consistente. La meta está orientada al desempeño. Tiene una meta congruente con el sentido y comportamiento del indicador.	No aplica, el indicador sólo está relacionado con un único objetivo descrito en la MIR.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Mensual		
	100 %	2023	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular

Metas Anuales					
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios
Programada	100%				
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	
Variable 1 programada	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
Variable 2 programada	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
Variable 1 realizada	1	1	1										3
Variable 2 realizada	1	1	1										3
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 a110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		100.00%

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

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. LA 1.7 y LA 2.2 Elaborar 24 conciliaciones para verificar que se haya efectuado correctamente el registro contable de las operaciones de ingreso y egreso realizadas por las distintas dependencias del Ayuntamiento	Conciliación	Progr.	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
		Real.	2	2	2										6
2. LA 1.7 y LA 2.2 Emitir 12 Estados Financieros, Presupuestales y Programáticos y demás información complementaria de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental	Estado financiero	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
3. LA 1.7 y LA 2.4 Presentar 12 Estados Financieros, Presupuestales y Programáticos y demás información complementaria para su aprobación por el Cabildo y su posterior envío a la ASEP (Bajo demanda)	Estado financiero	Progr.		3	1	1	1	1	1	1	1	1	1		12
		Real.	0	2	2										4
4. LA 1.7 y LA 2.4 Presentar 1 Cuenta Pública para su aprobación por el Cabildo y posterior envío a la ASEP	Cuenta Pública	Progr.				1									1
		Real.	0	0	0										0
5. LA 1.7 y LA 2.4 Presentar 4 reportes de los formatos de la Ley de Disciplina Financiera para su aprobación por el Cabildo y posterior envío a la ASEP (Bajo demanda)	Reporte	Progr.		1		1			1			1			4
		Real.	0	1	0										1
6. Elaborar 1 proyecto en materia de Contabilidad mediante coordinación interinstitucional, derivado de recursos extraordinarios federales, estatales, municipales y/o de iniciativa privada (Bajo demanda)	Proyecto	Progr.												1	1
		Real.	0	0	0										0

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

COMPONENTE 03

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	**Puebla**
Resumen Narrativo de la MIR:	**LA 1.1, LA 1.2, LA 1.5, LA 1.6, LA 1.7, LA 1.8 y LA 3.1 Ingresos propios mediante el cobro del Impuesto Predial, incrementados**

Datos de Identificación del Programa Institucional

Programa Presupuestario:	20. Manejo Eficiente de las Finanzas
Unidad responsable:	Tesorería Municipal

Datos de Identificación del Indicador

Nombre del indicador:	Porcentaje de ingresos propios por concepto de cobro de impuesto predial recaudados respecto a los considerados en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla			**Tipo de indicador:**	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Porcentaje de ingresos propios por concepto de cobro de impuesto predial recaudados respecto a los considerados en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla			**Dimensión del indicador:**	Eficacia
Unidad de medida:	Porcentaje			**Unidad Responsable del indicador del Componente 3:**	Dirección de Catastro
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(Ingresos propios recaudados por concepto de cobro de impuesto predial en el ejercicio fiscal 2025 / Ingresos propios por concepto de cobro de impuesto predial considerados en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla en el ejercicio 2025)*100	**Algoritmo**	**Numerador (Variable 1)**	Ingresos propios recaudados por concepto de cobro de impuesto predial en el ejercicio fiscal 2025	
			Denominador (Variable 2)	Ingresos propios por concepto de cobro de impuesto predial considerados en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla en el ejercicio 2025	
	Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Reporte del comportamiento de recaudación por trimestre por concepto de cobro del impuesto predial (Análisis del avance en relación a lo programado que incluya porcentaje de eficacia), con el nombre, sello y firma correspondiente				
Numerador (Variable 2)	Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla en el ejercicio 2025				

Características del indicador	**Claridad**	**Relevancia**	**Economía**	**Monitoreable**	**Adecuado**	**Aporte marginal**
	X	**X**	**X**	**X**	**X**	**No aplica**
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	El indicador es autoexplicativo, se identifica el objetivo de su medición. No existen dudas sobre lo que se quiere medir y demuestra un nombre, método de cálculo y unidad de medida coherentes.	El indicador proporciona información del factor relevante del objetivo al cual se encuentra asociado, tiene especificada al menos una meta y ésta es acorde con su frecuencia de medición.	La obtención de datos requeridos para medir el indicador se obtiene a través de un medio práctico y de bajo o nulo costo, porque es generada periódicamente por la unidad responsable o de fácil acceso por ser información pública.	La información de los medios de verificación es precisa. Se conoce la línea base del indicador y los datos donde es posible consultar el medio de verificación. Además, los medios de verificación permiten reproducir el método de cálculo de manera que puede ser comprobado de manera independiente.	La construcción del indicador y su dimensión es consistente. La meta está orientada al desempeño. Tiene una meta congruente con el sentido y comportamiento del indicador.	No aplica, el indicador sólo está relacionado con un único objetivo descrito en la MIR.

Determinación de Metas

Línea base	**Valor**	**Año**	**Periodicidad:**	**Trimestral**		
	113.94 %	2023	**Sentido del indicador:**	Ascendente	**Comportamiento del indicador:**	Regular

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

Metas Anuales					
Ejercicio fiscal:	**2025**	**2026**	**2027**	**Acumulada**	**Observaciones y/o comentarios**
Programada	100%				
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	
Variable 1 programada			$ 249,230,783.00			$ 56,699,923.00			$ 49,342,182.00			$ 476,743,576.00	832,016,464
Variable 2 programada			$ 249,230,783.00			$ 56,699,923.00			$ 49,342,182.00			$ 476,743,576.00	832,016,464
Variable 1 realizada			$ 307,733,081.03										307733081
Variable 2 realizada			$ 249,230,783.00										249230783

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 a110%**	Aceptable	**Mayor a 110% y menor o igual 120%**	En riesgo	**Mayor a 120%**	Crítico	**Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)**	123.47%

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. LA 1.6 y LA 3.1 Otorgar 3,100 beneficios fiscales a los que tienen derecho las personas vulnerables que cumplan con los requisitos correspondientes (PROIGUALDAD 5.3.9 y 5.3.10) (PROMUPINNA I.7)	Beneficio fiscal	Progr.	550	300	250	75	55	50	70	80	80	120	680	790	3100
		Real.	540	220	308										1068
2. LA 1.1 y LA 1.8 Elaborar 12 reportes sobre expedición de registros catastrales	Reporte	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
3. LA 1.1, LA 1.2, LA 1.5 y LA 1.8 Implementar 2 etapas del programa de seguimiento, asesoría y soporte para los sistemas catastrales; así como requerimientos materiales para la operación (Carta P. 4.3.2)	Etapa	Progr.						1						1	2
		Real.	0	0	0										0
4. LA 1.1 Enviar 350 invitaciones a "grandes contribuyentes" para regularizar su situación fiscal e incrementar la recaudación de ingresos propios	Invitación	Progr.				60	60	60	60	60	50				350
		Real.	0	0	0										0

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

5. LA 1.1 y LA 1.8 Desarrollar 2 etapas de los Sistemas de Gestión ISO 9001 e ISO 37001 para la ejecución de actividades de manera estructurada, asegurando el logro de objetivos y metas institucionales, dentro del marco normativo aplicable	Etapa	Progr.						1						1	2
		Real.	0	0	0										0
6. LA 1.1 y LA 1.7 Realizar 4 reportes del comportamiento de la recaudación del Impuesto Predial	Reporte	Progr.			1			1			1			1	4
		Real.	0	0	1										1
7. Realizar 1 proyecto para el fortalecimiento y actualización del catastro municipal mediante coordinación interinstitucional, derivado de recursos extraordinarios federales, estatales, municipales y/o de iniciativa privada (Bajo demanda)	Proyecto	Progr.												1	1
		Real.	0	0	0										0

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	El componente 03 se evaluó bajo el criterio 3 “Sobrecumplimiento de metas superior al 110.00%”, dado que presentó una variación, derivado de la buena respuesta de la ciudadanía ante los estímulos fiscales ofrecidos para ponerse al corriente en el pago del Impuesto Predial. Lo anterior, se notificó a través del oficio Núm. TM-ST-131/2025, al IMPLAN y a la Contraloría Municipal que durante el periodo de enero – marzo, el componente presentó un sobrecumplimiento.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

COMPONENTE 04

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Nombre del Municipio:	**Puebla**
Resumen Narrativo de la MIR:	**LA 1.1, LA 1.7 y LA 1.8 Ingresos propios mediante operaciones de traslado de dominio, incrementados**
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	20. Manejo Eficiente de las Finanzas
Unidad responsable:	Tesorería Municipal

Datos de Identificación del Indicador					
Nombre del indicador:	Porcentaje de ingresos propios por concepto de operaciones de traslado de dominio recaudados respecto a los considerados en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla			**Tipo de indicador:**	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Porcentaje de ingresos propios por concepto de operaciones de traslado de dominio recaudados respecto a los considerados en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla			**Dimensión del indicador:**	Eficacia
Unidad de medida:	Porcentaje			**Unidad Responsable del indicador del Componente 4:**	Dirección de Catastro
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(Ingresos propios recaudados por operaciones de traslado de dominio en el ejercicio fiscal 2025 / Ingresos propios por operaciones de traslado de dominio considerados en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla en el ejercicio 2025)*100	**Algoritmo**	**Numerador (Variable 1)**	Ingresos propios recaudados por operaciones de traslado de dominio en el ejercicio fiscal 2025	
			Denominador (Variable 2)	Ingresos propios por operaciones de traslado de dominio considerados en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla en el ejercicio 2025	
	Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Reporte del comportamiento de recaudación por trimestre por concepto de operaciones de traslado de dominio(Análisis del avance en relación a lo programado que incluya porcentaje de eficacia), con el nombre, sello y firma correspondiente				
Numerador (Variable 2)	Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla en el ejercicio 2025				

Características del indicador	**Claridad**	**Relevancia**	**Economía**	**Monitoreable**	**Adecuado**	**Aporte marginal**
	X	**X**	**X**	**X**	**X**	**No aplica**
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	El indicador es autoexplicativo, se identifica el objetivo de su medición. No existen dudas sobre lo que se quiere medir y demuestra un nombre, método de cálculo y unidad de medida coherentes.	El indicador proporciona información del factor relevante del objetivo al cual se encuentra asociado, tiene especificada al menos una meta y ésta es acorde con su frecuencia de medición.	La obtención de datos requeridos para medir el indicador se obtiene a través de un medio práctico y de bajo o nulo costo, porque es generada periódicamente por la unidad responsable o de fácil acceso por ser información pública.	La información de los medios de verificación es precisa. Se conoce la línea base del indicador y los datos donde es posible consultar el medio de verificación. Además, los medios de verificación permiten reproducir el método de cálculo de manera que puede ser comprobado de manera independiente.	La construcción del indicador y su dimensión es consistente. La meta está orientada al desempeño. Tiene una meta congruente con el sentido y comportamiento del indicador.	No aplica, el indicador sólo está relacionado con un único objetivo descrito en la MIR.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

Determinación de Metas						
Línea base	Valor: 114.84 %	Año: 2023	Periodicidad:	Trimestral		
			Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular

Metas Anuales					
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios
Programada	100%				
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	
Variable 1 programada			$ 69,641,865.00			$ 70,998,018.00			$ 75,641,749.00			$ 53,820,781.00	270,102,413
Variable 2 programada			$ 69,641,865.00			$ 70,998,018.00			$ 75,641,749.00			$ 53,820,781.00	270,102,413
Variable 1 realizada			$ 85,356,474.13										85356474
Variable 2 realizada			$ 69,641,865.00										69641865

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 a110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	122.56%

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

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. LA 1.1 y LA 1.8 Autorizar 14,500 oficios notariales para su pago e incrementar la recaudación de ingresos propios	Oficio	Progr.	1050	1350	1050	1150	1050	1150	1250	1400	1400	1100	1300	1250	14500
		Real.	1545	1355	1250										4150
2. LA 1.1 y LA 1.7 Realizar 4 reportes del comportamiento de la recaudación del Impuesto sobre adquisición de Bienes Inmuebles	Reporte	Progr.			1			1			1			1	4
		Real.	0	0	1										1
3. Realizar 1 proyecto para operaciones de traslado de dominio mediante coordinación interinstitucional, derivado de recursos extraordinarios federales, estatales, municipales y/o de iniciativa privada (Bajo demanda)	Proyecto	Progr.												1	1
		Real.	0	0	0										0

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	El componente 04 se evaluó bajo el criterio 3 "Sobrecumplimiento de metas superior al 110.00%", dado que presentó una variación, derivado del tráfico inmobiliario que se encuentra a la alza en el periodo enero – marzo, situación que incide directamente en la gestión realizada por las notarías públicas ante la Dirección de Catastro, para la autorización de oficios notariales para el pago del Impuesto Sobre Adquisición de Bienes; así mismo, derivado de la asignación de trámites para validación y análisis en demasía a los validadores, que derivo del periodo vacacional del personal de base en el mes de diciembre de 2024, durante los meses de enero, febrero y marzo se tuvo un incremento. Lo anterior, se notificó a través del oficio Núm. TM-ST-127/2025, al IMPLAN y a la Contraloría Municipal que durante el periodo de enero – marzo, el componente presentó un sobrecumplimiento.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

COMPONENTE 05

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)	
Nombre del Municipio:	**Puebla**
Resumen Narrativo de la MIR:	**LA 1.1, LA 1.2, LA 1.4, LA 1.5, LA 1.6, LA1.7 y LA 2.4 Administración, gestión y recaudación de los ingresos municipales, mejoradas**
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	20. Manejo Eficiente de las Finanzas
Unidad responsable:	Tesorería Municipal

Datos de Identificación del Indicador					
Nombre del indicador:	Porcentaje de la recaudación de Ingresos de Gestión 2025 respecto a lo considerado en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla para el ejercicio fiscal 2025			**Tipo de indicador:**	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Porcentaje de la recaudación de Ingresos de Gestión 2025 respecto a lo considerado en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla para el ejercicio fiscal 2025			**Dimensión del indicador:**	Eficacia
Unidad de medida:	Porcentaje			**Unidad Responsable del indicador del Componente 5:**	Dirección de Ingresos
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(Ingresos de Gestión 2025 recaudados / Ingresos de Gestión considerados en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla para el ejercicio fiscal 2025)*100	**Algoritmo**	**Numerador (Variable 1)**	Ingresos de Gestión 2025 recaudados	
			Denominador (Variable 2)	Ingresos de Gestión considerados en el Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla para el ejercicio fiscal 2025	
	Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Reporte mensual que genera el sistema SAP. Análisis de comportamiento de los ingresos de gestión con el nombre, sello y firma correspondiente				
Numerador (Variable 2)	Presupuesto de Ingresos del Municipio de Puebla en el ejercicio 2025				

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	No aplica
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	El indicador es autoexplicativo, se identifica el objetivo de su medición. No existen dudas sobre lo que se quiere medir y demuestra un nombre, método de cálculo y unidad de medida coherentes.	El indicador proporciona información del factor relevante del objetivo al cual se encuentra asociado, tiene especificada al menos una meta y ésta es acorde con su frecuencia de medición.	La obtención de datos requeridos para medir el indicador se obtiene a través de un medio práctico y de bajo o nulo costo, porque es generada periódicamente por la unidad responsable o de fácil acceso por ser información pública.	La información de los medios de verificación es precisa. Se conoce la línea base del indicador y los datos donde es posible consultar el medio de verificación. Además, los medios de verificación permiten reproducir el método de cálculo de manera que puede ser comprobado de manera independiente.	La construcción del indicador y su dimensión es consistente. La meta está orientada al desempeño. Tiene una meta congruente con el sentido y comportamiento del indicador.	No aplica, el indicador sólo está relacionado con un único objetivo descrito en la MIR.

Determinación de Metas

Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Trimestral		
	120.33 %	2023	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular

Metas Anuales

Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios
Programada	100%				
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	
Variable 1 programada			$ 581,645,120.00			$ 344,348,679.00			$ 318,522,382.00			$ 798,858,933.00	2,043,375,114
Variable 2 programada			$ 581,645,120.00			$ 344,348,679.00			$ 318,522,382.00			$ 798,858,933.00	2,043,375,114
Variable 1 realizada			$ 652,507,420.53										652507421
Variable 2 realizada			$ 581,645,120.00										581645120

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 a110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)	112.18%

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. LA 1.1, LA 1.2, LA 1.4, LA 1.5 y LA 1.6 Implementar 1 Programa de Cobro Anticipado de Impuesto Predial y Derechos de Limpia	Programa	Progr.											1		1
		Real.	0	0	0										0
2. LA 1.4 y LA 1.6 Elaborar 12 reportes de Aplicación de Acuerdos de Estímulos Fiscales (PMCHP 4.1.2.5)	Reporte	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

3. LA 1.1 y LA 1.7 Elaborar 12 reportes del Análisis del Comportamiento Mensual de los Ingresos de Gestión	Reporte	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
4. LA 1.1 y LA 1.2 Autorizar 4,200 Refrendos de Licencias con Venta de Bebidas Alcohólicas (PMCHP 4.1.2.5.2) (PPA 1.2)	Refrendo	Progr.	1102	990	1310	248	120	75	106	101	65	25	43	15	4200
		Real.	1237	956	1880										4073
5. LA 1.1 y LA 1.2 Autorizar 1,300 Avisos de Apertura de Negocio (PROIGUALDAD 5.3.8) (PIBA 1.3.26) (PPA 1.2)	Aviso	Progr.	89	132	111	116	127	110	117	127	170	74	97	30	1300
		Real.	104	157	144										405
6. LA 1.1 y LA 1.7 Realizar 12 reportes de Afectaciones al Presupuesto de Egresos por Concepto de Comisiones Pagadas por Servicios Financieros y Bancarios	Reporte	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
7. LA 1.1, LA 1.7 y LA 2.4 Elaborar 4 reportes de los descuentos y condonaciones por ayudas y subsidios otorgados	Reporte	Progr.	1			1			1			1			4
		Real.	1	0	0										1
8. Realizar 1 proyecto para la administración, gestión y recaudación de los ingresos municipales mediante coordinación interinstitucional, derivado de recursos extraordinarios federales, estatales, municipales y/o de iniciativa privada (Bajo demanda)	Proyecto	Progr.												1	1
		Real.	0	0	0										0

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	La actividad 4 se evaluó bajo el criterio 3 "Sobrecumplimiento de metas superior al 110.00%", dado que presentó una variación, derivado a que durante el periodo de enero – marzo, hubo un sobrecumplimiento derivado del periodo de refrendo de ese tipo de licencias. Lo anterior, se notificó a través del oficio Núm. TM-ST-127/2025, al IMPLAN y a la Contraloría Municipal. La actividad 5 se evaluó bajo el criterio 3 "Sobrecumplimiento de metas superior al 110.00%", dado que presentó una variación, derivado a que durante el periodo de enero – marzo, debido a la alta demanda del trámite y el trámite ahora cuenta con modalidad en línea, lo que lo hace más fácil y ágil, teniendo con ello buena respuesta por parte de la ciudadanía. Lo anterior, se notificó a través del oficio Núm. TM-ST-127/2025, al IMPLAN y a la Contraloría Municipal.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

COMPONENTE 06

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)	
Nombre del Municipio:	**Puebla**
Resumen Narrativo de la MIR:	**LA 1.1 y LA 1.3 Visitas de inspección y verificación a establecimientos comerciales, industriales y de servicios, mercados, central e industrial de abasto, eventos y espectáculos públicos, para verificar el cumplimiento al Código Reglamentario para el Municipio de Puebla, realizadas**
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	20. Manejo Eficiente de las Finanzas
Unidad responsable:	Tesorería Municipal

Datos de Identificación del Indicador					
Nombre del indicador:	Porcentaje de visitas de inspección y verificación realizadas en el 2025			**Tipo de indicador:**	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Del total de visitas de inspección y verificación programadas, este indicador mide el porcentaje de visitas realizadas			**Dimensión del indicador:**	Eficacia
Unidad de medida:	Porcentaje			**Unidad Responsable del indicador del Componente 6:**	Unidad de Normatividad y Regulación Comercial
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(Número de visitas de inspección y verificación realizadas en el 2025 / Total de visitas de inspección y verificación programadas en el 2025)*100	**Algoritmo**	**Numerador (Variable 1)**	Número de visitas de inspección y verificación realizadas en el 2025	
			Denominador (Variable 2)	Total de visitas de inspección y verificación programadas en el 2025	
	Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Listado de Inspecciones, Verificadores y Visitas Domiciliarias realizadas con el nombre, sello y firma correspondiente				
Numerador (Variable 2)	Listado de Inspecciones, Verificadores y Visitas Domiciliarias del Ayuntamiento de Puebla programadas a realizar				

Características del indicador	**Claridad**	**Relevancia**	**Economía**	**Monitoreable**	**Adecuado**	**Aporte marginal**
	X	**X**	**X**	**X**	**X**	**No aplica**
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	El indicador es autoexplicativo, se identifica el objetivo de su medición. No existen dudas sobre lo que se quiere medir y demuestra un nombre, método de cálculo y unidad de medida coherentes.	El indicador proporciona información del factor relevante del objetivo al cual se encuentra asociado, tiene especificada al menos una meta y ésta es acorde con su frecuencia de medición.	La obtención de datos requeridos para medir el indicador se obtiene a través de un medio práctico y de bajo o nulo costo, porque es generada periódicamente por la unidad responsable o de fácil acceso por ser información pública.	La información de los medios de verificación es precisa. Se conoce la línea base del indicador y los datos donde es posible consultar el medio de verificación. Además, los medios de verificación permiten reproducir el método de cálculo de manera que puede ser comprobado de manera independiente.	La construcción del indicador y su dimensión es consistente. La meta está orientada al desempeño. Tiene una meta congruente con el sentido y comportamiento del indicador.	No aplica, el indicador sólo está relacionado con un único objetivo descrito en la MIR.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

Determinación de Metas							
Línea base	Valor: 110 %	Año: 2024	Periodicidad:	Mensual			
			Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular	

Metas Anuales					
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios
Programada	100%				
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	
Variable 1 programada	720	560	690	690	690	710	700	680	580	580	720	829	8,149
Variable 2 programada	720	560	690	690	690	710	700	680	580	580	720	829	8,149
Variable 1 realizada	103	130	130										363
Variable 2 realizada	720	560	690										1970
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 a110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		18.43%

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. LA 1.1 Otorgar 687 permisos para realización de espectáculos públicos	Permiso	Progr.	70	45	45	60	50	55	60	55	45	45	75	82	687
		Real.	23	36	47										106
2. LA 1.1 y LA 1.3 Realizar 7,000 visitas de inspección y verificación a establecimientos comerciales, industriales y de servicios, locatarios de mercados, central e industrial de abasto (PROMUPINNA I.10)	visita	Progr.	600	500	600	600	600	600	600	600	500	500	600	700	7000
		Real.	83	102	112										297

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

3. LA 1.1 y LA 1.3 Brindar 119 apoyos a solicitudes para inspecciones en mercados municipales (quejas y recuperación de espacios) (Bajo demanda)	Apoyo	Progr.	10	8	10	10	9	10	10	10	10	10	10	12	119
		Real.	0	0	0										0
4. LA 1.1 y LA 1.3 Realizar 1,149 clausuras a establecimientos comerciales, industriales y de servicios, locatarios de mercados, central e industrial de abasto (PROMUPINNA I.10)	Clausura	Progr.	120	60	90	90	90	110	100	80	80	80	120	129	1149
		Real.	20	28	18										66
5. Realizar 1 proyecto en materia de Regulación Comercial mediante coordinación interinstitucional, derivado de recursos extraordinarios federales, estatales, municipales y/o de iniciativa privada (Bajo demanda)	Proyecto	Progr.												1	1
		Real.	0	0	0										0

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	El componente presentó una variación, debido a que las actividades que lo abonan 6.2 y 6.4 no alcanzaron sus metas establecidas La actividad 1 presentó una variación, debido a que la organización de espectáculos púbicos, bajó su demanda. Lo anterior, se notificó a través del oficio Núm. TM-ST-127/2025, al IMPLAN y a la Contraloría Municipal. La actividad 2 presentó una variación, debido a la falta de formas no valoradas, mismas que se requieren para la realización de las visitas de inspección a comercios y mercados. Lo anterior, se notificó a través del oficio Núm. TM-ST-127/2025, al IMPLAN y a la Contraloría Municipal. La actividad 3 se le asigno el criterio 1 "Bajo demanda", dado que presentó una variación, debido a que no fue solicitado ningún apoyo para inspecciones en mercados municipales. Por lo anterior y derivado a que la actividad es evaluada en un estado aceptable. Lo anterior, se notificó a través del oficio Núm. TM-ST-127/2025, al IMPLAN y a la Contraloría Municipal. La actividad 4 presentó una variación, debido a la falta de formas no valoradas, mismas que se requieren para la realización de clausuras a comercios y mercados. Lo anterior, se notificó a través del oficio Núm. TM-ST-127/2025, al IMPLAN y a la Contraloría Municipal.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

COMPONENTE 07

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)	
Nombre del Municipio:	**Puebla**
Resumen Narrativo de la MIR:	**LA 1.1, LA 1.4, LA 2.3, LA 3.2 y LA 3.3 Legislación Municipal en materia fiscal, hacendaria y presupuestaria, aplicada**
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	20. Manejo Eficiente de las Finanzas
Unidad responsable:	Tesorería Municipal

Datos de Identificación del Indicador					
Nombre del indicador:	Porcentaje de cumplimiento a las disposiciones legales y normativas en materia fiscal y presupuestaria			**Tipo de indicador:**	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Del total de actos requeridos, este indicador mide el porcentaje de actos de cumplimiento a las disposiciones legales y normativas en materia fiscal y presupuestaria realizados			**Dimensión del indicador:**	Eficacia
Unidad de medida:	Porcentaje			**Unidad Responsable del indicador del Componente 7:**	Dirección Jurídica
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(Número de actos de cumplimiento a las disposiciones legales y normativas en materia fiscal y presupuestaria atendidos / Total de actos requeridos)*100	**Algoritmo**	**Numerador (Variable 1)**	Número de actos de cumplimiento a las disposiciones legales y normativas en materia fiscal y presupuestaria atendidos	
			Denominador (Variable 2)	Total de actos requeridos	
	Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Reporte en medio electrónico de los anteproyectos de iniciativa o de reforma a las disposiciones legales o reglamentarias en el ámbito municipal, con nombre, cargo y firma del servidor público responsable, sellado por el área correspondiente.				
Numerador (Variable 2)	Reporte que contenga el total de actos requeridos con nombre, cargo y firma del servidor público responsable, sellado por el área correspondiente.				

Características del indicador	**Claridad**	**Relevancia**	**Economía**	**Monitoreable**	**Adecuado**	**Aporte marginal**
	X	**X**	**X**	**X**	**X**	**No aplica**
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	El indicador es autoexplicativo, se identifica el objetivo de su medición. No existen dudas sobre lo que se quiere medir y demuestra un nombre, método de cálculo y unidad de medida coherentes.	El indicador proporciona información del factor relevante del objetivo al cual se encuentra asociado, tiene especificada al menos una meta y ésta es acorde con su frecuencia de medición.	La obtención de datos requeridos para medir el indicador se obtiene a través de un medio práctico y de bajo o nulo costo, porque es generada periódicamente por la unidad responsable o de fácil acceso por ser información pública.	La información de los medios de verificación es precisa. Se conoce la línea base del indicador y los datos donde es posible consultar el medio de verificación. Además, los medios de verificación permiten reproducir el método de cálculo de manera que puede ser comprobado de manera independiente.	La construcción del indicador y su dimensión es consistente. La meta está orientada al desempeño. Tiene una meta congruente con el sentido y comportamiento del indicador.	No aplica, el indicador sólo está relacionado con un único objetivo descrito en la MIR.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

Determinación de Metas							
Línea base	Valor		Año	Periodicidad:	Anual		
	100	%	2023	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular

Metas Anuales					
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios
Programada	100%				
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	
Variable 1 programada												2	2
Variable 2 programada												2	2
Variable 1 realizada	0	0	0										0
Variable 2 realizada	0	0	0										0
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 a110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		

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. LA 2.3, LA 3.2 Elaborar 2 documentos de reformas a las disposiciones legales y normativas para dar continuidad a la actualización de la legislación fiscal y reglamentaria municipal	Documento	Progr.												2	2
		Real.	0	0	0										0

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

2. LA 2.3 Gestionar 151 órdenes de pago que resulten procedentes del análisis jurídico de los procedimientos judiciales y administrativos correspondientes (Bajo demanda)	Óden	Progr.	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	8	151
		Real.	1	1	4										6
3. LA 1.1 y LA 1.4 Elaborar 12 reportes sobre acuerdos de pago en parcialidades para incentivar el pago de contribuciones	Reporte	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
4. LA 1.1 y LA 1.4 Elaborar 12 reportes sobre acuerdos de Caducidades y/o Prescripción a contribuyentes para regularizar su situación fiscal e incrementar la recaudación	Reporte	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
5. LA 1.1 y LA 1.4 Realizar 2,700 diligencias de notificación de créditos fiscales a contribuyentes morosos	Diligencia	Progr.			450			850			800			600	2700
		Real.	0	0	758										758
6. LA 2.3 y LA 3.3 Elaborar 12 reportes de trámites ante el Periódico Oficial del Estado, para la publicación de acuerdos y/o declaratorias en materia fiscal expedidos por la Persona Titular de la Tesorería Municipal	Reporte	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
7. Realizar 1 proyecto en materia Jurídica mediante coordinación interinstitucional, derivado de recursos extraordinarios federales, estatales, municipales y/o de iniciativa privada (Bajo demanda)	Proyecto	Progr.												1	1
		Real.	0	0	0										0

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	La actividad 2 se evaluó bajo el criterio 1 "Bajo demanda" presentó una variación, la Tesorería Municipal recibió menos solicitudes de devolución por pago erróneo y/o indebido por parte de la ciudadanía, las cuales ingresaron a través de la Oficialía de Partes, atendiendo al 100% las solicitudes ingresadas. Lo anterior, se notificó a través del oficio Núm. TM-ST-127/2025, al IMPLAN y a la Contraloría Municipal. La actividad 3 fue evaluado bajo el criterio 3 "Sobrecumplimiento de metas superior al 100.00%" presentó un sobrecumplimiento mismo que deriva del incumplimiento de pago de los sujetos pasivos que a su cargo tienen créditos fiscales determinados y cuyo cumplimiento sometieron a pago en parcialidades o bien por el beneficio de Prescripción y/o Caducidad declaradas a su favor, en ambos casos depende estrictamente del sujeto pasivo realizar el pago en tiempo y forma; sin embargo, si el pago no se realiza conforme a lo acordado, el Departamento de Ejecución determina el crédito fiscal y requerir el pago correspondiente, lo cual se ve reflejado en el incremento de diligencias de notificación, lo anterior con el objeto de aumentar la recaudación de contribuciones en la Tesorería, por lo que se solicitó el Criterio 3. Lo anterior, se notificó a través del oficio Núm. TM-ST-127/2025, al IMPLAN y a la Contraloría Municipal.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

COMPONENTE 08

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)	
Nombre del Municipio:	**Puebla**
Resumen Narrativo de la MIR:	**LA 1.7, LA 2.1 ,LA 2.2, LA 2.4, LA 2.5 y LA 2.7 Eficiencia en la ejecución del gasto público municipal, implementada**
Datos de Identificación del Programa Institucional	
Programa Presupuestario:	20. Manejo Eficiente de las Finanzas
Unidad responsable:	Tesorería Municipal

Datos de Identificación del Indicador					
Nombre del indicador:	Porcentaje de eficiencia en el ejercicio presupuestal			**Tipo de indicador:**	Gestión
Descripción ¿qué mide el indicador?	Del total del presupuesto programado del 2025, este indicador mide el presupuesto devengado contable del 2025			**Dimensión del indicador:**	Eficiencia
Unidad de medida:	Porcentaje			**Unidad Responsable del indicador del Componente 8:**	Dirección de Egresos y Control Presupuestal
Método de cálculo o Fórmula del Indicador:	(Presupuesto Devengado Contable del 2025 / Presupuesto Programado del 2025)*100	**Algoritmo**	**Numerador (Variable 1)**	Presupuesto Devengado Contable del 2025	
			Denominador (Variable 2)	Presupuesto Programado del 2025	
	Medio de verificación de las variables				
Numerador (Variable 1)	Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos mensual acumulado con el nombre, sello y firma correspondiente				
Numerador (Variable 2)	Presupuesto de Egresos del Municipio de Puebla en el ejercicio 2025				

Características del indicador	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte marginal
	X	X	X	X	X	No aplica
Justificación del cumplimiento de las características CREMAA	El indicador es autoexplicativo, se identifica el objetivo de su medición. No existen dudas sobre lo que se quiere medir y demuestra un nombre, método de cálculo y unidad de medida coherentes.	El indicador proporciona información del factor relevante del objetivo al cual se encuentra asociado, tiene especificada al menos una meta y ésta es acorde con su frecuencia de medición.	La obtención de datos requeridos para medir el indicador se obtiene a través de un medio práctico y de bajo o nulo costo, porque es generada periódicamente por la unidad responsable o de fácil acceso por ser información pública.	La información de los medios de verificación es precisa. Se conoce la línea base del indicador y los datos donde es posible consultar el medio de verificación. Además, los medios de verificación permiten reproducir el método de cálculo de manera que puede ser comprobado de manera independiente.	La construcción del indicador y su dimensión es consistente. La meta está orientada al desempeño. Tiene una meta congruente con el sentido y comportamiento del indicador.	No aplica, el indicador sólo está relacionado con un único objetivo descrito en la MIR.

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

Determinación de Metas						
Línea base	Valor	Año	Periodicidad:	Mensual		
	123.90 %	2023	Sentido del indicador:	Ascendente	Comportamiento del indicador:	Regular

Metas Anuales					
Ejercicio fiscal:	2025	2026	2027	Acumulada	Observaciones y/o comentarios
Programada	100%				
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	
Variable 1 programada	216,770,990	685,652,385	639,235,978	577,253,158	588,231,755	591,593,856	592,513,695	583,540,130	555,803,531	558,561,922	724,818,854	1,021,767,305	7,335,743,559
Variable 2 programada	216,770,990	685,652,385	639,235,978	577,253,158	588,231,755	591,593,856	592,513,695	583,540,130	555,803,531	558,561,922	724,818,854	1,021,767,305	7,335,743,559
Variable 1 realizada	256618262	438967507	488625567										1184211337
Variable 2 realizada	216770990	685652385	639235978										1541659353
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 a110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico	Cumplimiento del indicador (Realizado entre lo programado)		76.81%

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. LA 2.1 y LA 2.2 Integrar 1 base de datos con el presupuesto del ejercicio fiscal 2026 de las Dependencias y Organismos del H. Ayuntamiento de Puebla, para su carga en el sistema SAP (PROMUPINNA VII.5)	Base de datos	Progr.												1	1
		Real.	0	0	0										0
2. LA 1.7, LA 2.1, LA 2.2, LA 2.4, LA 2.7 Elaborar 12 reportes de comportamiento presupuestal de las Dependencias y Entidades del H. Ayuntamiento	Reporte	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
3. LA 1.7 Elaborar 4 reportes de afectación presupuestal derivado del pago por concepto de desastres naturales	Reporte	Progr.			1			1			1			1	4
		Real.	0	0	1										1

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Ficha Técnica del Programa presupuestario

4. LA 1.7 Elaborar 1 Informe de la Provisión de pensiones y jubilaciones correspondiente al Ejercicio Fiscal 2025, como lo señala la Ley de Disciplina Financiera	Informe	Progr.	1												1
		Real.	1	0	0										1
5. LA 1.7, LA 2.1, LA 2.2, LA 2.4, LA 2.7 Elaborar 12 informes periódicos del ejercicio del gasto, con la información presupuestal de acuerdo con la normatividad aplicable	Informe	Progr.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Real.	1	1	1										3
6. LA 1.7, LA 2.1, LA 2.2, LA 2.4, LA 2.7 Elaborar 4 reportes del ejercicio del gasto a los Fondos Federales FAISMUN y FORTAMUN	Reporte	Progr.			1			1			1			1	4
		Real.	0	0	1										1
7. LA 2.5 Obtener 3 calificaciones a la calidad crediticia del Municipio de Puebla	Calificación	Progr.						3							3
		Real.	0	0	0										0
8. Realizar 1 proyecto en materia de Control Presupuestal mediante coordinación interinstitucional, derivado de recursos extraordinarios federales, estatales, municipales y/o de iniciativa privada (Bajo demanda)	Proyecto	Progr.												1	1
		Real.	0	0	0										0

Explicaciones y causas de las variaciones al incumplimiento de la programación	El componente 08 presentó una variación, debido a que las Dependencias y Entidades del H. Ayuntamiento del Municipio de Puebla, no devengaron el recurso programado en el tiempo establecido, aun cuando, de manera mensual, la Dirección de Egresos exhorta a las mismas a cumplir con las metas establecidas conforme a su calendarización. Lo anterior, se notificó a través del oficio Núm. TM-ST-131/2025, al IMPLAN y a la Contraloría Municipal

AYUNTAMIENTO DE PUEBLA

Reporte:	Primer Trimestre

Ficha Técnica de Seguimiento de Indicadores (FTSI)

Programa 20 Manejo Eficiente de las Finanzas

Tesorería Municipal

Yaritza Arleth Alvarez Delgado Coordinador Técnico del Departamento de Evaluación del IMPLAN	Miguel Ángel Galindo Sánchez Jefe del Departamento de Evaluación del IMPLAN	Jesús Sánchez Reliac Coordinador General del IMPLAN
Elaboró	Revisó	Autorizó