



Guía Técnica para la elaboración del Programa Anual de Trabajo 2022 - 2025

**Nuestro Puerto, Nuestra Casa
Visión 2040**





ING. JORGE EDUARDO GONZÁLEZ JIMÉNEZ
JEFATURA DE PRESIDENCIA

Sergio A. Cortina Ceballos
COORDINADOR DE PROGRAMA DE GOBIERNO
Y MEJORA REGULATORIA

OBJETIVOS DE DESARROLLO SOSTENIBLE

Jorge Romero Palomeque
COORDINADOR DE PROGRAMA DE GOBIERNO

Agustín Fonseca Cortes
COORDINADOR DE MEJORA REGULATORIA

© JRP 2022
Oficina de Programa de Gobierno y Mejora Regulatoria
Jefatura de Presidencia
H. Ayuntamiento de Veracruz

PALACIO MUNICIPAL
C.P. 91700, Veracruz, Veracruz, México

Veracruz 2022-2025
Veracruz, Veracruz, México
Enero 2022





Honorable Cabildo



Patricia Lobeira Rodríguez
PRESIDENTA MUNICIPAL



Manuel Rivera Polanco
SÍNDICO ÚNICO



Sonia Colorado Alfonso
REGIDORA PRIMERA



Gianfranco Melchor
Robinson
REGIDOR SEGUNDO



Gabriela Mercedes
Aguirre Reva **REGIDORA
TERCERA**



Luis Enrique Beltrán
Calderón
REGIDOR CUARTO



Aurora Luisa Alvízar
Guerrero
REGIDORA QUINTA



Sebastián Cano
Rodríguez
REGIDOR SEXTO



Dolores Hernández
Sarmiento **REGIDORA
SÉPTIMA**



Daniel Martín
Lois
REGIDOR OCTAVO



Virginia Roldán Ramírez
REGIDORA NOVENA



José Patricio Franceschy
Marín
REGIDOR DÉCIMO



Álvaro Espinoza Rolón
**REGIDOR DÉCIMO
PRIMERO**



Lissethe Martínez
Echeverría
**REGIDORA DÉCIMA
SEGUNDA**



Belem Palmeros Exsome
**REGIDORA DÉCIMA
TERCERA**



Juan Carlos Saldaña Morán
**SECRETARIO
DEL AYUNTAMIENTO**

H. Ayuntamiento de Veracruz
Oficina de Presidencia
Coordinación de Programa de Gobierno y Mejora Regulatoria

PALACIO MUNICIPAL
C.P. 91700, Veracruz, Veracruz, México

NUESTRO PUERTO, NUESTRA CASA
Veracruz 2022-2025

Veracruz, Veracruz
Enero 2022

Presentación

El presente documento fue desarrollado por parte de la Coordinación de Programa de Gobierno y Mejora Regulatoria (PGyMR), con la finalidad de ofrecer a todas las dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal, un instrumento técnico con la finalidad de homologar y orientar de manera específica la elaboración de los Programas Anuales de Trabajo en cumplimiento del Art. 48 de la Ley de planeación, que a la letra dice: *“Las categorías programáticas denominadas Programas Presupuestarios y Actividades Institucionales, son los vínculos estratégicos de corto y mediano plazo, entre el Plan Municipal de Desarrollo y el presupuesto anual, que serán elaborados por las dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal, con base en la metodología de la Gestión para Resultados”*.

El objetivo es simplificar la elaboración y el registro de dicho instrumento de planeación de las actividades por

desarrollar en el año, mismo que será la base para la evaluación del correspondiente de manera trimestral y forma parte de las acciones enfocadas a mejorar la función pública local, a través del cumplimiento del ciclo presupuestario.

Cabe mencionar que la elaboración del Programa Anual de trabajo es la base para la conformación de lo que se trabajaran en los Programas Presupuestarios, Actividades Institucionales y Acciones sujetas a Control Interno, de ello se realizará la capacitación respectiva en aras de seguir los trabajos necesarios en cumplimiento de lo dispuesto por el artículo 80, tercer párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la implantación, operación y consolidación del Presupuesto basado en Resultados (PbR) y del Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) en los gobiernos locales.

Contenido

| | |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Presentación..... | 8 |
| Antecedentes | 10 |
| ¿Qué es un Programa Anual de Trabajo? (PAT) | 11 |
| Características generales:..... | 11 |
| Presentación esquemática del Programa Anual de Trabajo (PAT)..... | 12 |
| Elaboración del PAT | 13 |
| Presentación..... | 16 |
| Siglas y Acrónimos..... | 16 |
| Diagnóstico | 18 |
| Alineación..... | 19 |
| Contribución de los programas presupuestarios, a los objetivos del PAT | 21 |
| Metas..... | 22 |
| Calendario de Actividades..... | 23 |
| Responsables..... | 23 |
| Matriz de Indicadores para resultados..... | 24 |
| Conclusiones | 25 |

Antecedentes

En materia de Planeación, los Municipios son el nivel de gobierno con menor índice de avance, ya que, en gran medida, los procesos de aprendizaje son interrumpidos por los cambios de administración, haciendo que la profesionalización de sus servidores públicos se encuentre seriamente comprometida.

En el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, se publicó en la *Gaceta Oficial del Estado Número 237 de Fecha 27 de Noviembre de 2002* una *Metodología para la Elaboración del Programa Operativo Anual*, con miras a establecer los criterios para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Dependencias y Entidades, que permitió en su momento, establecer compromisos a cumplir en el año, a través de la planeación estratégica, y con ello alcanzar los objetivos de la Administración Pública, este proceso también fue conocido como *Gestión por Objetivos*.

Con el paso de tiempo, al menos a nivel Estatal, el Programa Operativo Anual se convirtió en el principal instrumento de planeación de la Administración Pública, en virtud de que, en él se establece de manera pormenorizada las acciones y compromisos anuales para dar cumplimiento a los programas sectoriales y/o institucionales, lo que, a su vez se veía reflejado en el cumplimiento de las estrategias contenidas en el Plan Veracruzano de Desarrollo.

A nivel de gobiernos locales el Programa Operativo Anual ha tenido avances y retrocesos, para lo cual se extiende la presente ***Guía Técnica*** como un conjunto de recomendaciones generales ***para la Elaboración del Programa Anual de Trabajo***, derivado de que, a partir de 2006, se empezaron a crear los instrumentos legales necesarios para introducir y establecer obligaciones para evaluar los resultados de los programas sociales y los logros obtenidos por los municipios con recursos federales. Desde entonces, y a la fecha, se ha trabajado intensamente para que el PbR se convierta en una realidad en la Administración Pública. Es por eso por lo que, en la última década, se han realizado esfuerzos por modernizar la administración de los recursos públicos y la evaluación ha ido fortaleciéndose a pasos firmes; hasta llegar a un modelo integral de presupuesto basado en resultados. En ese contexto, hoy día es necesario alinear los objetivos y las metas de los diversos programas con el Plan Municipal de Desarrollo, el cual determina las prioridades en cada período de la Administración. Para complementar esta alineación, se introdujo, además, una metodología única para la elaboración de una Matriz de Indicadores para Resultados (MIR): la Metodología del Marco Lógico (MML), la cual se ha impulsado a través de un curso interno y solicitudes para que nuestro Recurso Humano se capacitara a través del Diplomado de PbR de la Secretaría de Hacienda, la cual se recomienda sea de carácter permanente.

¿Qué es un Programa Anual de Trabajo? (PAT)

El PAT es una herramienta de planeación que debe ser desarrollada por el titular del área en conjunto con las personas o los grupos directamente involucrados en su ejecución, dentro de las dependencias y entidades de la Administración, en la cual se plasman de forma ordenada y lógica los compromisos de trabajo que serán realizadas durante un año.

Características generales:

- **Incluye:** objetivos, metas anuales, actividades e indicadores, además de una calendarización de las fechas de inicio y de conclusión previstos para cada actividad.
- **Debe estar alineado** con la consecución de objetivos de mayor alcance, es decir, de mediano y largo plazos.
- Su **principal utilidad** interna reside en que, al conjuntar todas las actividades por desarrollar en un año, permite el seguimiento, organización y, de resultar necesario, el eventual replanteamiento de metas, o la redefinición de alcances, tiempos y participantes.
- **Debe complementarse y vincularse** con otros instrumentos de planeación como cronogramas, programas estratégicos, matrices de riesgos institucionales, etc.
- **Responde explícitamente a varios aspectos:**



| | |
|-------------------------------|---------------------------------|
| ○ ¿Qué debe hacerse? | ○ Tareas, acciones |
| ○ ¿Cuándo se debe hacer? | ○ Tiempo |
| ○ ¿Cómo se debe hacer? | ○ Estrategia |
| ○ ¿Quién lo debe hacer? | ○ Responsables |
| ○ ¿Con que recursos? | ○ Humanos, técnicos, materiales |
| ○ ¿Qué resultados se esperan? | ○ Metas |
| ○ ¿Cómo medir los resultados? | ○ Indicadores |

Presentación esquemática del Programa Anual de Trabajo (PAT)

Con el fin de contextualizar el trabajo de programación que cada dependencia y entidad de la Administración Municipal, esta deberá plasmar en su PAT, los objetivos, metas y actividades en forma de una matriz. De esta forma se podrá apreciar que: un objetivo debe considerar una meta, y para alcanzar ésta se deben plantear una o más actividades, y así todas las que se estime necesarias y realizables.

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Objetivo 1 Expresión de un aspecto que se quiere lograr y que dará pauta a determinar posteriormente las estrategias medias para su realización". | Meta del Objetivo 1 El planteamiento de un desempeño esperado (suele medirse mediante indicadores). | Actividad 1: Descripción de una acción específica que contribuye alcanzar la meta 1. |
| | | Actividad 2 (en su caso) Descripción de una segunda acción específica que contribuye alcanzar la meta 1. |
| | | Actividad n: (en su caso) Descripción de una enésima acción específica que contribuye alcanzar la meta del objetivo 1. |

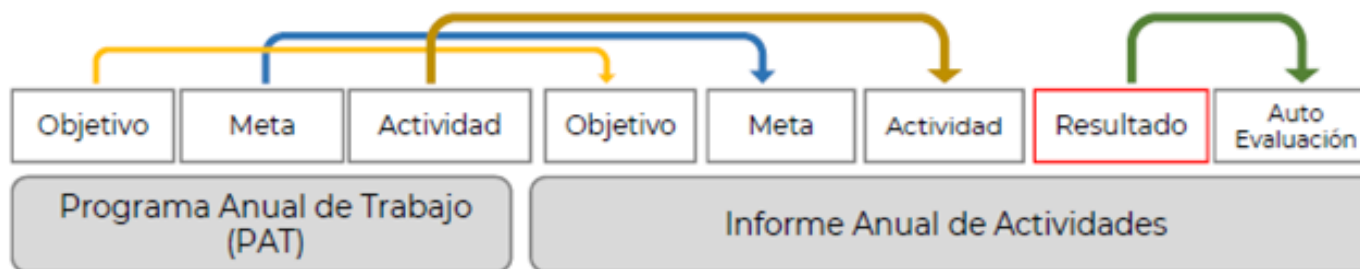
La anterior forma de construir el PAT se sugiere, con el fin de facilitar a cada dependencia y entidad de la Administración Municipal la incorporación de la correspondiente evaluación a lo largo del año, de igual forma, sirve de base para la creación de los Programas Presupuestarios, las Actividades Institucionales, sus correspondientes Matrices de Indicadores y la identificación de acciones de control interno cuya estructura uso y demás no se modifica.

Nota: Se prevé que la elaboración del PAT, según esta estructura, simplificará el posterior proceso de elaboración del Informe Anual de Actividades.

De igual forma se contribuye para que el Programa Presupuestario contenga:

- Justificación de la creación o modificación sustancial del diseño del Pp
- Contribución del Pp a las Metas y planeación orientada a resultados
- Poblaciones o áreas de enfoque potencial y objetivo
- Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)





Elaboración del PAT

Cada Dependencia y Entidad de la Administración Municipal deberá incorporar elementos adicionales que le permiten tener una guía más precisa y completa del trabajo por desarrollar.

Por ejemplo, las fechas previstas para realizar cada actividad, los responsables de llevarlas a cabo, los documentos que permitirán a un tercero verificar que una actividad en específico se realizó (medios de verificación). También puede incluir los riesgos que haya considerado que puedan impactar en la realización de cada actividad.

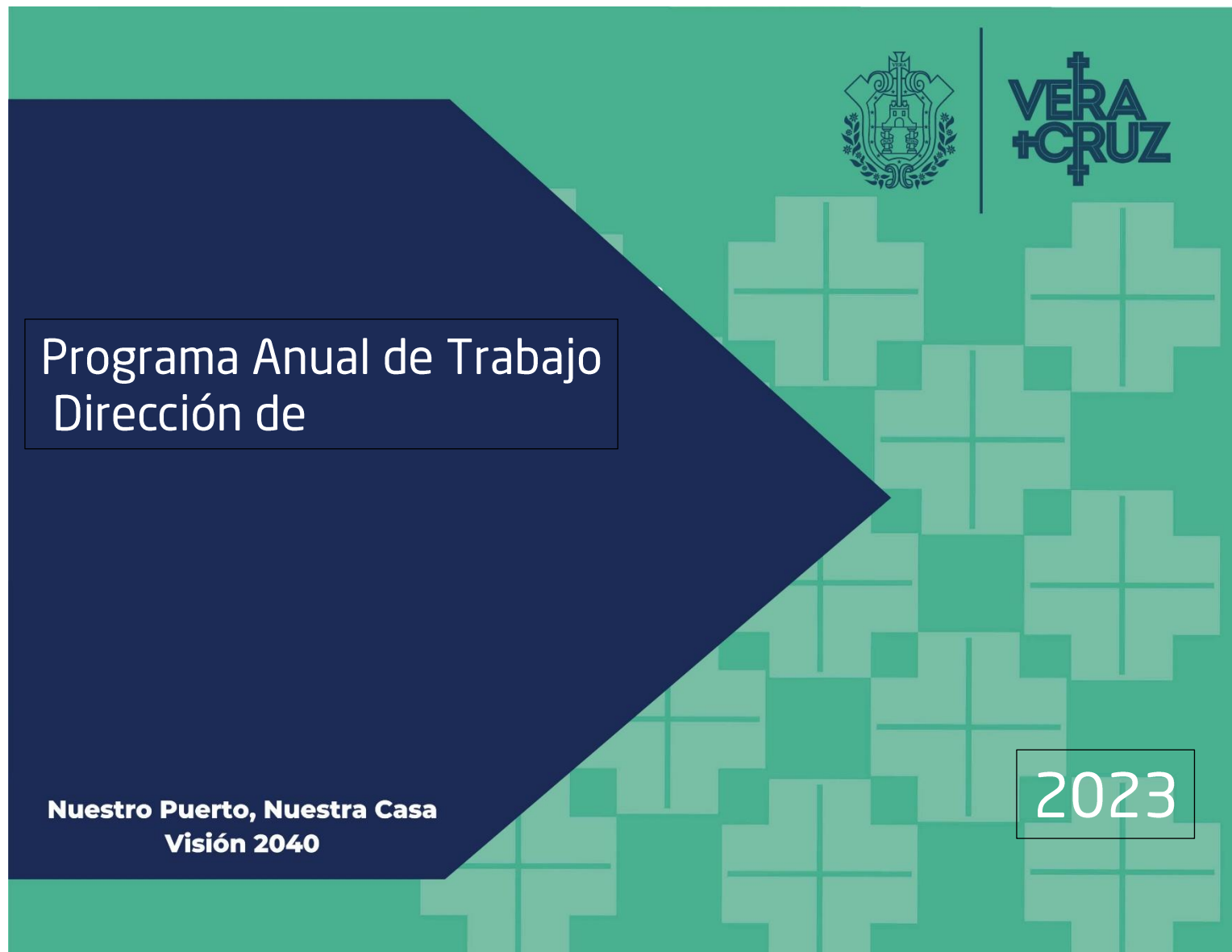
El Programa Anual de Trabajo, conocido coloquialmente como Programa Operativo Anual o como Programa General de Trabajo, es un instrumento de gestión de corto plazo que viabiliza la ejecución de las Actividades Institucionales y las acciones sujetas de control interno, contiene un conjunto de acciones o actividades organizadas y calendarizadas de lo que se debe realizar para alcanzar los objetivos propuestos por la Dependencia o Entidad en el plazo de un año. En este sentido subrayamos que se trata de un plan operativo, el cual debe contener una serie de elementos predeterminados.

A efecto de fortalecer el ejercicio de homogenización de elaboración del PAT y que se facilite el registro de este, sirviendo de base para el desarrollo e implementación del *Sistema de Evaluación del Desempeño del Ayuntamiento de Veracruz*, se propone seguir la estructura que se muestra a continuación.

El Objetivo del presente instrumento, es facilitar la elaboración del Programa Anual de Trabajo de manera metodológica. Por ello se sugiere sustituir la información contenida en el ejemplo, por aquella que corresponda a la Unidad Administrativa.

A continuación, se enuncia un caso práctico para su mayor comprensión:

Portada



ÍNDICE DE CONTENIDO

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------|--|
| Presentación ----- | |
| Siglas y Acrónimos----- | |
| Objetivos ----- | |
| Diagnóstico ----- | |
| Árbol de Problemas----- | |
| Árbol de Objetivos ----- | |
| Alineación----- | |
| Contribución de los programas presupuestarios, a los objetivos del PAT----- | |
| Metas----- | |
| Calendario de Actividades ----- | |
| Responsables ----- | |
| Matriz de Indicadores para resultados ----- | |

Presentación

Se deberá hacer una breve explicación de la naturaleza de la Dependencia y/o Entidad que presenta su PAT.

Ejemplo: **Programa Anual de Trabajo de la Procuraduría Municipal de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF), es el único organismo público creado específicamente para atender la asistencia social y dictar la política en la materia. Aunado a esa responsabilidad, asume a través de la Procuraduría Municipal de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes, y del Sistema de Protección Integral de Niñas, Niños y Adolescentes de Veracruz; así como sus demás áreas, las facultades y atribuciones tendentes a garantizar la protección de la niñez como ente humano que goza de un interés superior en la protección de sus derechos.

El Presente PAT tiene como apoyo el marco normativo que le permite dar seguimiento a la política nacional en materia de asistencia social y actuar en torno a la protección, restitución y defensa de los derechos de la infancia, dar rumbo y orientación a los programas que se realizan para avanzar en torno a esas prioridades, mediante la definición de objetivos, estrategias y acciones que guardan alineación con los dispuestos en el Programa Nacional de Asistencia Social (PONAS) y el Programa Nacional de Prestación de Servicios de Atención Cuidado y Desarrollo Integral Infantil (PNPS).

Siglas y Acrónimos

Aquí se deberán anotar un listado de las siglas y acrónimos utilizados dentro del PAT

Ejemplo:

LGPDNNA: Ley General de Protección de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes.

MIR: Matriz de Indicadores para Resultados

NNA: Niñas, niños y adolescentes

NOM: Norma Oficial Mexicana.

OSC: Organización de la Sociedad Civil.

PMD: Plan Municipal de Desarrollo.

Objetivos

En este apartado se deberán especificar los Objetivos a desarrollar por cada área integrante de la Dependencia o Entidad; es decir por cada área operativa o administrativa, con la finalidad de ir midiendo y obteniendo información que sirva para ir perfeccionando las actividades del área de manera objetiva.

Se recomienda que, el propósito del se vincule con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) de la Agenda 2030.

Ejemplo:

Objetivo Núm. X: Salvaguardar los derechos de las niñas, niños y adolescentes y coordinar acciones que contribuyan al respeto, protección, atención y ejercicio efectivo de los mismos

El DIF contribuye al cumplimiento de este objetivo a través acciones que realizan las unidades administrativas a cargo de los siguientes programas presupuestarios (Pp):

| Programa Presupuestario | Temática | Unidad Administrativa |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Te quiero Creciendo | Protección y Restitución de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes | DIF/Procuraduría Municipal de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes |

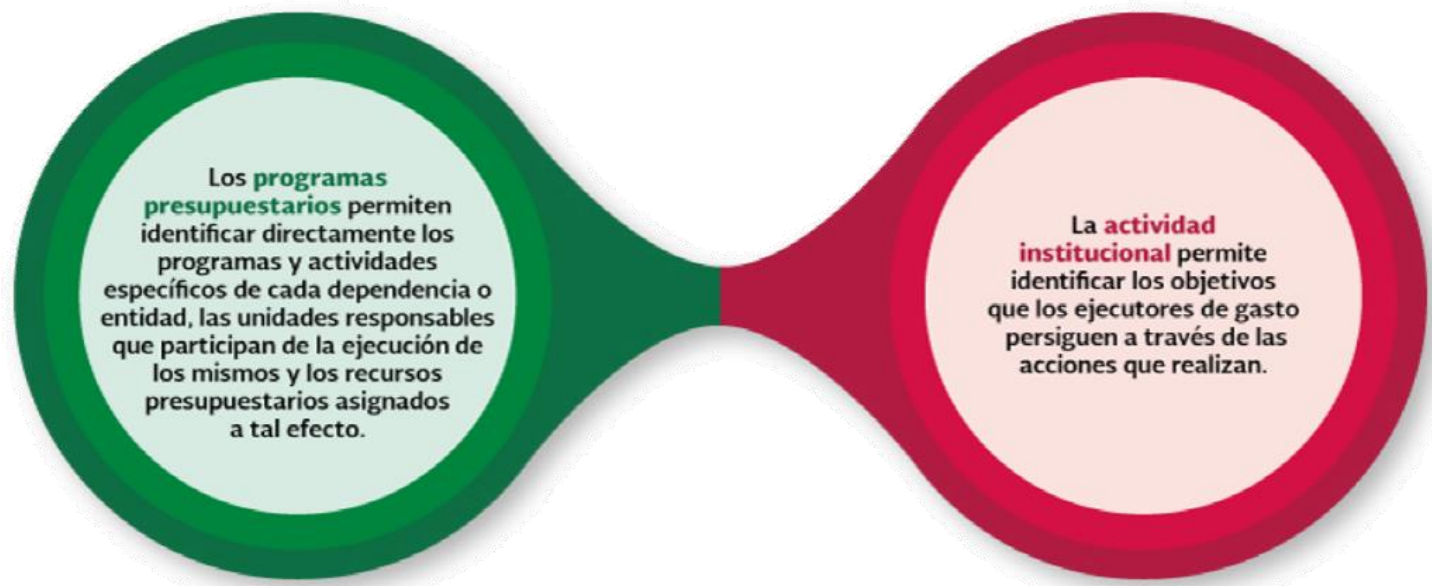


Diagnóstico

Se deberá elaborar un diagnóstico que contemple:

- I. Identificación y descripción del problema o necesidad que busca resolver o atender, el cual deberá describir:
 - a. Causas, efectos y características del problema o necesidad, estructuradas y argumentadas de manera sólida o consistente de acuerdo con la MML;
 - b. Cuantificación y caracterización de la población o área de enfoque que presenta el problema o necesidad;
 - c. Ubicación territorial de la población o área de enfoque que presenta el problema o necesidad;
 - d. ¿Periodo o plazo para su actualización?

Nota: Cabe mencionar que aquellas áreas de naturaleza interna caben más en los apartados de Actividades institucionales y Actividades de control interno, por lo que podrán prescindir de un diagnóstico



De manera complementaria se sugiere que el Diagnóstico contenga la determinación y justificación de los objetivos de la intervención, un Árbol de Problemas y Objetivos con la finalidad de observar en el caso de los Programas Presupuestarios que éstos tengan causa justificada y puedan ser evaluados de manera más objetiva.

En ese mismo tenor deberá contener la identificación, cuantificación y caracterización de la población o áreas de enfoque potencial; identificación, cuantificación y caracterización de la población o áreas de enfoque objetivo; Estrategia de cobertura; Relación con otros programas presupuestarios federales o estatales y según su naturaleza los elementos para la integración de un padrón de beneficiarios

Lo anterior deberá realizarse con base en la metodología del Marco Lógico y preferentemente enfocado no solo a cumplir los objetivos de la planeación plasmados en el Plan Municipal de Desarrollo, sino también en contribuir al cumplimiento de la Agenda 2030: Los Objetivos del Desarrollo Sostenible.



Alineación

En este apartado se deberá alinear el Programa Anual de Trabajo al Plan Municipal de Desarrollo

Ejemplo:

| Eje del PMD | Objetivo General | Programa | Objetivo | Estrategia | Líneas de Acción |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Desarrollo Social | Contribuir al desarrollo humano sustentable a través de la cobertura y desarrollo de los derechos sociales de cada individuo, a fin de lograr una mayor igualdad de oportunidades, con una visión de inclusión y equidad, fomentando una sociedad feliz, con un entorno saludable | Apoyo Alimentario Municipal | 1.1 Contribuir a mejorar el acceso a la alimentación de las familias del Municipio de Veracruz, principalmente a las que se encuentran en condiciones de vulnerabilidad por falta de acceso a la alimentación e ingreso, considerando como prioritarias a familias que cuenten con integrantes con discapacidad, adultos mayores, madres solteras, jefas de familia, mujeres embarazadas o en lactancia e indígenas, a través de la oferta oportuna de un apoyo alimentario | 1.1.1 Disminuir el porcentaje de población en situación de carencia alimentaria en el municipio | 1.1.1.1. Contribuir a la seguridad alimentaria de las familias veracruzanas, mediante la coordinación institucional para la entrega de apoyos básicos de despensa. 1.1.1.2. Beneficiar principalmente a las familias que tengan integrantes con discapacidad, adultos mayores, madres solteras, jefas de familia, mujeres embarazadas o en lactancia e indígenas, con una despensa |

Contribución de los programas presupuestarios, a los objetivos del PAT

En este apartado *se recomienda* intervenga la Tesorería Municipal, con la finalidad de que se tenga certeza de en qué casos si habrá recursos para realizar las actividades de las áreas y en qué casos no, con la finalidad de no generar “Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores” y compromisos que no se puedan cumplir afectando la eficiencia y eficacia de la dependencia o entidad Municipal y por ende el resultado de su evaluación al final de cada ejercicio presupuestal.

Ejemplo:

| Líneas de Acción | Programa Presupuestario |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| | Creciendo por un Bienestar Social |
| Contribuir a la seguridad alimentaria de las familias veracruzanas, mediante la coordinación institucional para la entrega de apoyos básicos de despensa. | ✓ |
| Beneficiar principalmente a las familias que tengan integrantes con discapacidad, adultos mayores, madres solteras, jefas de familia, mujeres embarazadas o en lactancia e indígenas, con una despensa | |

Metas

En este apartado se deberán especificar todas las acciones reportadas por el área en vinculación con las líneas de acción a las que da respuesta en el cumplimiento del Plan Municipal de Desarrollo; es decir las actividades que venían reportando a través del Sistema de Planeación y Evaluación del Ayuntamiento de Veracruz (SIPEAVER), el cual es conocido coloquialmente como Programa Operativo Anual (POA).

Ejemplo:

| 1.1.1.1. Contribuir a la seguridad alimentaria de las familias veracruzanas, mediante la coordinación institucional para la entrega de apoyos básicos de despensa. | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|
| Descripción de la Actividad | Unidad de Medida | Meta Cuantitativa Anual |
| Contribuir a la seguridad alimentaria de las familias veracruzanas, mediante la coordinación institucional para la entrega de apoyos básicos de despensa. | Despensas | 280,000 |

| Otras Actividades | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|
| Descripción de la Actividad | Unidad de Medida | Meta Cuantitativa Anual |
| Beneficiar principalmente a las familias que tengan integrantes con discapacidad, adultos mayores, madres solteras, jefas de familia, mujeres embarazadas o en lactancia e indígenas, con una despensa | Apoyos | 1,400 |

Calendario de Actividades

Aquí se deberá de enlistar las actividades propuestas a manera de cronograma durante la temporalidad del año en que se dará dicha actividad junto con la cantidad de veces en que se repite la acción:

Ejemplo:

| Actividades | | ene | feb | mar | abr | may | jun | jul | ago | sep | oct | nov | dic | Total |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 1 | Contribuir a la seguridad alimentaria de las familias veracruzanas, mediante la coordinación institucional para la entrega de apoyos básicos de despensa. | | | | | 40,000 | 40,000 | 40,000 | 40,000 | 40,000 | 40,000 | 40,000 | 40,000 | 280,000 |
| 2 | Beneficiar principalmente a las familias que tengan integrantes con discapacidad, adultos mayores, madres solteras, jefas de familia, mujeres embarazadas o en lactancia e indígenas, con una despensa | | | | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 1,400 |

Responsables

Se deberán designar los responsables de las actividades previamente enlistadas, con la finalidad de que cada área interna de la dependencia y entidad tenga claro lo que va hacer y cuando lo tiene que hacer,

Ejemplo:

| Actividades | | Responsables |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Contribuir a la seguridad alimentaria de las familias veracruzanas, mediante la coordinación institucional para la entrega de apoyos básicos de despensa. | Nombre del Puesto y de la persona a quien se le encomienda dicha actividad |
| 2 | Beneficiar principalmente a las familias que tengan integrantes con discapacidad, adultos mayores, madres solteras, jefas de familia, mujeres embarazadas o en lactancia e indígenas, con una despensa | Nombre del Puesto y de la persona a quien se le encomienda dicha actividad |

Matriz de Indicadores para resultados

| Datos del Programa | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------|-------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Programa Presupuestario | Apoyo Alimentario Municipal | | Unidad responsable | | | | Dirección de Desarrollo Social y Humano | | | | Enfoque Transversal | Igualdad de Género Derechos Humanos | |
| Alineación | | | | | | | | | | | | | |
| Nombre del eje: | | Desarrollo Social | | | | | | | | | | | |
| Objetivo: | | Contribuir al desarrollo humano sustentable a través de la cobertura y desarrollo de los derechos sociales de cada individuo, a fin de lograr una mayor igualdad de oportunidades, con una visión de inclusión y equidad, fomentando una sociedad feliz, con un entorno saludable | | | | | | | | | | | |
| Plan Estatal de Desarrollo | Bienestar Social, Política y Gobierno | | | Programa Sectorial (Cuando aplique) | | | | Objetivos de Desarrollo Sostenible Vinculado | | | | | |
| Plan Nacional de Desarrollo | Política Social, Política y Gobierno, Economía | | | Programa Sectorial (Cuando aplique) | | | | 2.1 y 2.2 | | | | | |
| Clasificación Funcional | | | | | | | | | | | | | |
| Finalidad | | Función | | | Subfunción | | | | | | | Actividad Institucional | |
| Resultados | | | | | | | | | | | | | |
| Nivel | RESUMEN NARRATIVO | Nombre del Indicador | INDICADORES | | | | | | | | MEDIOS DE VERIFICACIÓN | SUPUESTOS | |
| | | | Método de cálculo | Tipo | Dimensión | Sentido | Frecuencia | Resultado | Línea Base | Meta | | | |
| FIN | Contribuir a la disminución del porcentaje de población en situación de carencia alimentaria | Porcentaje de la población con carencia en seguridad alimentaria | (Total de personas con carencia de acceso a la alimentación nutritiva y de calidad / total de personas a nivel municipal) * 100 | Estratégico | Eficacia | Descendente | Cada 5 años | 15.1 | 15.1% | 5% | Informe anual sobre la situación de pobreza y rezago social (CONEVAL) | Las condiciones económicas y sociales hacen que la población tenga mejores ingresos | |
| Propósito | Contribuir a mejorar el acceso a la alimentación de las familias del Municipio de Veracruz, principalmente a las que se encuentran en condiciones de vulnerabilidad por falta de acceso a la alimentación e ingreso, considerando como prioritarias a familias que cuenten con integrantes con discapacidad, adultos mayores, madres solteras, jefas de familia, mujeres embarazadas o en lactancia e indígenas, a través de la oferta oportuna de un apoyo alimentario | Variación de Personas con carencia alimentaria | Total de personas con carencia alimentaria en año actual – total de personas con carencia alimentaria en el año anterior | Estratégico | Eficacia | Descendente | Cada 5 años | 86,801 | 84,801 | 30,362 | Informe anual sobre la situación de pobreza y rezago social (CONEVAL) | Las condiciones económicas y sociales hacen que la población tenga mejores ingresos | |
| Componente | Programa de Apoyo Alimentario Municipal | Programa de Apoyo Alimentario Municipal | Programa de Apoyo Alimentario Municipal Implementado | Gestión | Eficiencia | Constante | Anual | 1 | 1 | 1 | Acta de cabildo de aprobación del Programa de Apoyo Alimentario Municipal | Existe suficiencia presupuestaria para la aprobación y ampliación del programa | |
| ACTIVIDADES | Beneficiar a las familias en situación de carencia alimentaria | Familias con Apoyo Alimentario Municipal | Total de Familias con Apoyo Alimentario Municipal Beneficiadas | Gestión | Eficiencia | Ascendente | Mensual | 36,750 | 36,750 | 40,000 | Padrón de beneficiarios Sistema de seguimiento de entrega de apoyos | Las familias se registran en tiempo y forma dentro del programa de apoyo alimentario | |

Nota: Todo lo expuesto en la presente Matriz de Indicadores para resultados debe ir alineado a lo plasmado dentro del presupuesto solicitado el año anterior para el presente ejercicio. La presente matriz es solo como ejemplo y deberá elaborarse la correspondiente en función de las atribuciones y actividades de cada Dependencia o Entidad de la Administración Pública Municipal. La Línea base se toma a partir del dato del año anterior.

La Matriz de Indicadores se debe realizar recordando que, para cada uno de los Componentes de la MIR vigente se toma como referencia una o un grupo de Actividades, las cuales responden a lo establecido en el Diagnóstico focalizándose en las causas establecidas en los árboles de problemas, reiterando que la naturaleza de cada área dictaminará que será Programa Presupuestario, Actividad Institucional o Acciones de Control Interno y dependiendo su naturaleza se aplicará la MIR.

The background is a solid light blue color. Overlaid on this background is a faint, larger-scale graphic. It consists of several interlocking gears of different sizes, creating a mechanical or industrial theme. In the center of the composition, there is a silhouette of a building with a dome, possibly representing a university or institutional structure. The text 'Conclusiones' is centered over this background.

Conclusiones

Aunque lleva más de 10 años la consolidación del PBR en el país, en la actualidad se avanza rápidamente en la implementación de esta herramienta de administración de recursos públicos que seguramente redundará en múltiples beneficios para la sociedad. El camino no ha sido fácil, pues es necesario modificar el marco legal a nivel local, redistribuir tareas en la administración pública para la aplicación de lo que sustituye al POA como es el Sistema de Evaluación del Desempeño, y construir bases sólidas al realinear los objetivos y las metas de los programas.

El PBR no llegará a rendir los frutos esperados si no hay un compromiso en general para que funcione. Si bien se requieren esfuerzos importantes por parte de las instancias de coordinación como la Tesorería Municipal, la Contraloría Municipal y Jefatura de Gabinete, la coordinación no dará resultados si no existe un cambio institucional profundo que permita continuar con su instrumentación dentro de cada dependencia y entidad de la Administración.

El PBR es un reto a la constancia, pues implica acciones cotidianas de todos los involucrados en la Administración, con la desventaja de que el producto del esfuerzo puede verse claramente después de pasados algunos meses o, en algunos casos, años. Lo más probable será ver en plenitud las virtudes de PBR en un horizonte de mediano plazo. Durante ese tiempo las instancias involucradas continuarán trabajando en un cambio de cultura que revolucione:

- i) La forma en que los servidores públicos se conciben a sí mismos;
- ii) La orientación del servicio público hacia un beneficio claramente identificable en la sociedad, y
- iii) La participación de la sociedad en una demanda activa de resultados de sus servidores públicos.



**H. AYUNTAMIENTO
DE VERACRUZ**