



Manual para la Planeación, Programación y Presupuestación Municipal  
Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Municipio: INSTITUTO DEL DEPORTE DE SAN JOSE DEL RINCON

No.: 4124

Programa presupuestario: PBRM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2023, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL  
(Clave) (Denominador)

Objetivo del programa presupuestario:

Desarrollo de la función pública y ética en el servicio público  
Considera las acciones orientadas a la mejora en la prestación de los servicios que recibe la población de manera clara, honesta, pronta y expedita, promoviendo que los servidores públicos realicen su función con calidad, y cuenten con las competencias y conducta ética necesarias en el servicio público, conforme a los principios que rigen la actuación del servidor público.

Dependencia General o Auxiliar:  
Pilar o Eje transversal:  
Tema de desarrollo:

D00  
II  
Eje transversal II: Gobierno Moderno, Capaz y Responsable  
Eficiencia y eficacia en el sector público

Objetivo o resumen narrativo	Nombre	Indicadores		Medios de Verificación	Supuestos
		Fórmula	Frecuencia y Tipo		
<p><b>Fin</b></p> <p>Contribuir al fortalecimiento de la vocación del servicio ético y profesional de la función pública a través del seguimiento y observación al cumplimiento del marco normativo institucional.</p>	<p>Porcentajes de observaciones derivadas de auditorías atendidas por las unidades administrativas.</p>	<p>(Número de observaciones atendidas por las unidades administrativas/Total de observaciones derivadas de auditorías) *100</p>	<p>Anual Estratégico Eficiencia</p>	<p>Registros administrativos de la atención de observaciones derivadas de auditorías</p>	<p>N/A</p>
<p><b>Propósito</b></p> <p>Los servidores públicos desarrollan eficazmente la función pública y ética en el municipio en base a quejas y/o denuncias.</p>	<p>Porcentaje de auditorías realizadas a las unidades administrativas.</p>	<p>(Número de auditorías realizadas en el año/Total de auditorías previstas a realizar en el año) *100</p>	<p>Anual Estratégico Eficiencia</p>	<p>Informes de auditoría</p>	<p>Las dependencias proporcionan oportunamente la información solicitada por los auditores para el desarrollo de las auditorías.</p>
<p><b>Componentes</b></p> <p>1. Capacitaciones especializadas en el desarrollo humano con enfoque en el servicio público realizadas.</p>	<p>Porcentaje de capacitaciones en temas de desarrollo humano realizadas.</p>	<p>(Capacitaciones especializadas en temas de desarrollo humano realizadas/Capacitaciones especializadas en temas de desarrollo humano programadas) *100</p>	<p>Semestral Gestión Eficiencia</p>	<p>Programas de capacitación, Convocatorias.</p>	<p>Participación de los servidores para recibir capacitación especializada en materia de desarrollo humano</p>
<p>2. Campañas de información de las obligaciones de los servidores públicos realizadas.</p>	<p>Porcentaje de campañas de información de las obligaciones realizadas.</p>	<p>(Campañas de información de las obligaciones de los servidores públicos realizadas/Campañas de información de las obligaciones de los servidores públicos programadas)*100</p>	<p>Semestral Gestión Eficiencia</p>	<p>Programas de difusión</p>	<p>La ciudadanía demanda autoridades que desarrollen su labor en pleno conocimiento de sus obligaciones legales.</p>
<p>3. Auditorías a las obligaciones de los servidores públicos realizadas.</p>	<p>Porcentaje de auditorías realizadas a las obligaciones de los servidores públicos</p>	<p>(Auditorías a las obligaciones de los servidores públicos realizadas/Auditorías a las obligaciones de los servidores públicos programadas)*100</p>	<p>Semestral Gestión Eficiencia</p>	<p>Pliego de observaciones, Plataforma Declara NET Reportes administrativos.</p>	<p>La normatividad induce a la verificación del cumplimiento de obligaciones por parte de los servidores públicos.</p>
<p><b>Actividades</b></p> <p>1.1 Integración de los reportes de auditorías al expediente técnico.</p>	<p>Porcentaje de reportes de auditorías integrados al expediente.</p>	<p>Número de reportes de auditorías integrados al expediente/Total reportes de auditorías integrados al expediente programados) *100</p>	<p>Trimestral Gestión Eficiencia</p>	<p>Acta constitutiva.</p>	<p>El COCICOMI verifica oportunamente la integración de reportes a los expedientes de auditorías.</p>
<p>2.1 Promoción y firma de convenios con instituciones capacitadoras.</p>	<p>Porcentaje de convenios firmados con instituciones capacitadoras.</p>	<p>(Convenios firmados con instituciones capacitadoras/Convenios programados con instituciones capacitadoras) *100</p>	<p>Semestral Gestión Eficiencia</p>	<p>Convenios vigentes.</p>	<p>Las instituciones capacitadoras acceden a la firma de convenios.</p>
<p>2.2 Registro de asistentes a las capacitaciones</p>	<p>Porcentaje de servidores públicos asistentes a las capacitaciones.</p>	<p>(Número de servidores públicos asistentes a capacitaciones/Total de servidores públicos) *100</p>	<p>Trimestral Gestión Eficiencia</p>	<p>Listas de asistencia, Convocatorias de participación, Servidores públicos activos.</p>	<p>Los participantes convocados asisten a capacitaciones.</p>
<p>3.1 Elaboración de canales informativos.</p>	<p>Porcentaje de canales informativos</p>	<p>(Canales informativos elaborados/Canales informativos requeridos) *100</p>	<p>Trimestral Gestión Eficiencia</p>	<p>Registro de canales informativos, Publicación en sitio web del municipio</p>	<p>La participación social se garantiza con la difusión de canales informativos</p>

ELABORÓ  
P.L.S.C. RICARDO GARFAS ROMERO



REVISÓ  
L.C. VICTOR ROSA MENDOZA



AUTORIZO  
C. ALFONSO RODRIGUEZ RAMIREZ



tema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con Municipios  
**Manual para la Planeación, Programación y Presupuestación Municipal del Ejercicio Anual 2023**  
**Presupuesto Basado en Resultados Municipal**

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Municipio: **INSTITUTO DEL DEPORTE DE SAN JOSE DEL RINCON**

No.: 4124

**PBRM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2023, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL**

(Clave)

(Denominador)

Programa presupuestario:	01050202	Fortalecimiento de los ingresos
Objetivo del programa presupuestario:	Incluye acciones que permitan elevar la calidad, capacidad y equidad tributaria, con seguridad jurídica, transparencia y simplificación de trámites para el contribuyente, desarrollando un régimen fiscal que amplíe la base de contribuyentes e intensificando las acciones de control para el cumplimiento de las obligaciones tributarias que eviten la elusión y evasión fiscal.	
Dependencia General o Auxiliar:	B00	ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Pilar o Eje transversal:	Eje transversal II: Gobierno Moderno, Capaz y Responsable	
Tema de desarrollo:	Finanzas públicas sanas	

Objetivo o resumen narrativo	Indicadores		Frecuencia y Tipo	Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Fórmula			
Fin Contribuir a fortalecer la estructura del ingreso municipal a través de un programa de fortalecimiento recaudatorio que incrementa los ingresos propios municipales.	Tasa de variación de los ingresos propios municipales.	((Monto de ingresos propios municipales del año actual/Total de ingresos propios municipales del año anterior)-1)*100	Anual Estratégico Eficiencia	Estados Comparativos de Ingresos.	N/A

<b>Propósito</b> Los ingresos propios municipales incrementan su estructura porcentual con respecto al total de los ingresos municipales.	Tasa de variación de los recursos propios del municipio sin considerar participaciones.	((Recursos propios del municipio sin considerar participaciones del año actual/Recursos Propios de anterior)-1)*100	Anual Estratégico Eficiencia	Estados Comparativos de Ingresos.	Las condiciones económicas a nivel estatal, nacional e internacional son favorables lo que lleva a que los contribuyentes realicen sus pagos.
--	---	---	------------------------------------	-----------------------------------	---

<b>Componentes</b> 1. Programa de Fortalecimiento a la Recaudación corriente aplicado. 2. Programa de regularización de los contribuyentes aplicado.	Tasa de variación de la recaudación corriente. Tasa de variación del monto de ingresos por cobro de accesorios.	((Monto de recaudación corriente obtenida en el trimestre del año actual/Recaudación corriente obtenida en el trimestre del año anterior)-1)*100 ((Monto de ingresos por cobro de accesorios en el trimestre actual/Monto de ingresos por cobro de accesorios en el trimestre anterior)-1)*100	Trimestral Gestión Eficiencia Trimestral Gestión Eficiencia	Estados Comparativos de Ingresos. Reporte emitido por Sistema contable.	Las condiciones económicas a nivel estatal, nacional e internacional son favorables lo que lleva a que los contribuyentes realicen sus pagos.
--	--	---	--	--	---

<b>Actividades</b> 1.1 Actualización de los valores catastrales y factores de incremento en el sistema de cobro. 1.2 Difusión masiva de los apoyos, subsidios fiscales y exoneración al pago puntual. 1.3 Suscripción de los convenios con el gobierno estatal para el cobro de ingresos municipales. 1.4 Instalación de cajas móviles	Tasa de variación en los predios actualizados en el semestre. Porcentaje de campañas de difusión de los apoyos, subsidios fiscales y exoneración al pago puntual efectuadas. Porcentaje de convenios suscritos con el gobierno estatal para el cobro de ingresos municipales. Tasa de variación de las cajas móviles instaladas.	((Número de predios actualizados en el semestre actual/Total de predios actualizados en el semestre anterior)-1)*100 (Número de campañas de difusión de los apoyos, subsidios fiscales y exoneración al pago puntual efectuadas (Campañas de difusión programadas)-1)*100 (Convenios vigentes suscritos con el gobierno del Estado/Convenios susceptibles de firmar con el gobierno del Estado)*100 ((Número de cajas móviles instaladas en el ejercicio fiscal actual/ Número de cajas móviles instaladas en el ejercicio fiscal anterior)-1)*100	Semestral Gestión Eficiencia Trimestral Gestión Eficiencia Trimestral Gestión Eficiencia	Reporte emitido por sistema de gestión catastral y sistema de recaudación local. Registro de campañas efectuadas. Convenios firmados. Registros administrativos.	Los propietarios de predios identificados acuden a realizar los pagos para regularizar sus predios. La ciudadanía asiste a las campañas de difusión realizadas en territorio municipal. Los participantes en el convenio están de acuerdo con su contenido y alcance. Los ciudadanos asisten a las cajas móviles a realizar el pago de sus contribuciones.
2.1 Actualización de los padrones de cobro.	Tasa de variación en los registros de los padrones de cobro.	((Número de registros en los padrones del trimestre del año actual/Total de registros en los padrones del trimestre del año anterior)-1)*100	Trimestral Gestión Eficiencia	Reporte emitido por el sistema de cobro local.	Las condiciones económicas a nivel estatal, nacional e internacional son favorables para el desarrollo y lleva a que los contribuyentes realicen sus pagos.
2.2 Determinación de contribuyentes morosos, omisos y remisos	Tasa de variación del número de contribuyentes detectados en situación fiscalizable.	((Número de contribuyentes detectados en situación fiscalizable del trimestre actual/Total de contribuyentes detectados en situación fiscalizable en trimestre anterior)-1)*100	Trimestral Gestión Eficiencia	Registros administrativos.	Autoridades municipales otorgan su visto bueno a las actividades de fiscalización.
2.3 Expedición y entrega de invitaciones de pago a contribuyentes morosos, omisos y remisos detectados	Porcentaje de invitaciones a pago a contribuyentes morosos, omisos y remisos detectados.	(Número de invitaciones de pago a contribuyentes morosos, omisos y remisos expedidas)*100	Trimestral Gestión Eficiencia	Copia de las invitaciones emitidas. Acusos de recibo de las notificaciones.	Los domicilios fiscales de los ciudadanos coinciden con la información registrada y reciben su invitación.



Manual para la Planeación, Programación y Presupuestación Municipal del Ejercicio Anual 2023

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Municipio: **INSTITUTO DEL DEPORTE DE SAN JOSE DEL RINCON**

No: **4124**

**PBRM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2023, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL**

(Clave) (Denominador)

Programa presupuestario: **01050202 Fortalecimiento de los Ingresos**

Objetivo del programa presupuestario: **Incluye acciones que permitan elevar la calidad, capacidad y equidad tributaria, con seguridad jurídica, transparencia y simplificación de trámites para el contribuyente, desarrollando un régimen fiscal que amplíe la base de contribuyentes e intensificando las acciones de control para el cumplimiento de las obligaciones tributarias que eviten la elusión y evasión fiscal.**

Dependencia General o Auxiliar: **B00 ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

Pilar o Eje transversal: **II Eje transversal II: Gobierno Moderno, Capaz y Responsable**

Tema de desarrollo: **Finanzas públicas sanas**

Objetivo o resumen narrativo	Indicadores			Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Fórmula	Frecuencia y Tipo		
2.4 Recuperación de créditos fiscales a través de tesorería.	Porcentaje de créditos fiscales recuperados.	(Número de créditos fiscales recuperados/Total de créditos fiscales determinados)*100	Trimestral Gestión Eficiencia	Registros administrativos de las Pólizas de Ingresos. Reportes emitidos por el sistema contable.	Las condiciones económicas a nivel estatal, nacional e internacional son favorables para el desarrollo y lleva a que los contribuyentes realicen sus pagos.

ELABORO: P.I.S.C. RICARDO GARFAS ROMERO

REVISO: LC. VICTOR GUSCA NIETO

AUTORIZO: C. ALFONSO RODRIGUEZ RAMIREZ

ELABORO

REVISO

AUTORIZO





Manual para la Planeación, Programación y Presupuestación Municipal del Ejercicio Anual 2023  
Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Municipio: INSTITUTO DEL DEPORTE DE SAN JOSE DEL RINCON

No: 4124

PbRM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2023, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL  
(Clave) (Denominador)

Programa presupuestario:	02040101	Cultura física y deporte				
Objetivo del programa presupuestario:	Agrupa los proyectos encaminados a mejorar la estructura jurídica, orgánica, funcional y física; ampliar la oferta y calidad de los servicios que proporcionan las entidades promotoras de actividades físicas, recreativas y deportivas, para fomentar la salud física y mental de la población a través de una práctica sistemática.					
Dependencia General o Auxiliar:	A00	DIRECCIÓN GENERAL				
Pilar o Eje transversal:	1	Pilar 1: Social				
Tema de desarrollo:	Cultura física, deporte y recreación					

Objetivo o resumen narrativo	Indicadores		Frecuencia y Tipo	Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Formula			

<p><b>Fin</b></p> <p>Contribuir a la oferta deportiva de las entidades promotoras de actividades físicas mediante el fomento de la salud física y mental de la población.</p> <p><b>Propósito</b></p> <p>La población municipal tiene acceso a la instrucción sobre cultura física y deporte.</p>	<p>Tasa de variación de la oferta deportiva de las entidades promotoras de actividad física.</p> <p>Tasa de variación de la población que tuvo acceso a instrucción de cultura física y deporte municipal.</p> <p>[(Población que tuvo acceso a la instrucción de la cultura física y deportiva municipal en el año actual)/(Población que tuvo acceso a la instrucción de la cultura física y deportiva municipal en el año anterior)-1]*100.</p>	<p>[(Oferta deportiva de las entidades promotoras de actividades físicas en el año actual)/(Oferta deportiva de las entidades promotoras de actividades físicas en el año anterior)-1]*100.</p>	<p>Anual</p> <p>Estratégico</p> <p>Eficacia</p>	<p>Eficacia. Registros Administrativos.</p> <p>Registros de la asistencia de la población a la cultura física y deportiva municipal.</p>	<p>N/A</p> <p>La población exige acceso igualitario a las actividades físicas y deportivas.</p>
---	--	---	---	--	---

Componentes					
1. Eventos para promover la práctica deportiva.	Porcentaje de eventos de promoción de la práctica deportiva realizados.	[Eventos de promoción de la práctica deportiva realizados]/[Eventos de promoción de la práctica deportiva programados]*100	Semestral	Registros Administrativos.	La población demanda de la prestación de servicios de activación física.
2. Gestión de recursos realizada para fomentar las actividades físicas y deportivas.	Porcentaje de gestiones de recursos para fomentar las actividades físicas y deportivas realizadas.	[Gestión de recursos para fomentar las actividades físicas y deportivas realizada]/[Gestión de recursos para fomentar las actividades físicas y deportivas programada]*100	Semestral	Registros Administrativos.	La demanda social de actividades físicas y deportivas conduce a la autoridad local gestionar recursos para la oportuna prestación del servicio.
3. Propuestas de unificación de criterios y metas entre los órdenes de gobierno realizadas.	Porcentaje de propuestas de unificación de criterios y metas logradas.	[Propuestas de unificación de criterios y metas logradas]/[Propuestas de unificación de criterios y metas programadas]*100	Semestral	Registros Administrativos.	La normatividad en materia deportiva conduce a la autoridad local a unificar criterios para el reporte de metas.

Actividades					
1.1 Disponibilidad de promotores deportivos, para el desarrollo de prácticas físicas y deportivas.	Porcentaje de los promotores deportivos contratados.	[Promotores deportivos contratados]/[Promotores deportivos programados a contratar]*100	Trimestral	Comparativo de la infraestructura funcional.	La población demanda el fomento de actividades masivas de activación mediante promotores o instructores calificados.
1.2 Organización de eventos deportivos, por ramas de actividad deportiva.	Porcentaje de eventos deportivos realizados.	[Eventos deportivos realizados]/[Eventos deportivos programados]*100	Trimestral	Estatísticas de eventos deportivos realizados.	La demanda social conduce a la autoridad municipal a impartir eventos considerando la mayor parte de ramas deportivas.
2.1 Mantenimiento a la infraestructura física de los espacios deportivos.	Porcentaje de mantenimientos a la infraestructura física de espacios deportivos realizados.	[Mantenimiento a la infraestructura física de los espacios deportivos realizados]/[Mantenimiento a la infraestructura física de los espacios deportivos programados]*100	Trimestral	Elaboración de mantenimiento.	La población que hace uso de la infraestructura deportiva depende de la autoridad local para la prestación de actividades mantenimiento.
2.2 Obtención de recursos económicos para crear nuevos espacios deportivos.	Porcentaje de recursos económicos para crear nuevos espacios deportivos.	[Recursos económicos para crear nuevos espacios deportivos]/[Recursos económicos para crear nuevos espacios deportivos programados]*100	Trimestral	Estados de posición financiera.	Las autoridades de otros órdenes de gobierno cooperan con la autoridad local en la gestión de recursos para crear nuevos espacios deportivos.
3.1 Coordinación con las diferentes organizaciones e instituciones deportivas, para el desarrollo de contiendas deportivas.	Porcentaje de coordinación con las instituciones organizacionales e instituciones deportivas.	[Coordinación con las diferentes organizaciones e instituciones deportivas realizadas]/[Coordinación con las diferentes organizaciones e instituciones deportivas programadas]*100	Trimestral	Convenios de concertación deportiva.	La iniciativa privada colabora con la autoridad local para prestar servicios deportivos del tipo competencia.
3.2 Contornamación del registro municipal del deporte, por actividades deportivas.	Porcentaje de deportistas por disciplina registrados en el padrón único.	[Deportistas por disciplina registrados en el padrón único total de la población municipal]*100	Trimestral	Registros por disciplina deportiva.	Los deportistas municipales requieren la intervención de la autoridad local para obtener un registro que los acredite como practicantes de una disciplina deportiva.



Manual para la **Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios**  
**Reacción, Programación y Presupuestación Municipal**, del Ejercicio Anual 2023  
**Presupuesto Basado en Resultados Municipal**

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Municipio: **INSTITUTO DEL DEPORTE DE SAN JOSE DEL RINCON**

No: **4124**

**PBRM-01e MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS 2023, POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y DEPENDENCIA GENERAL**

(Clave)

(Denominador)

Programa presupuestario:	02040101	Cultura física y deporte			
Objetivo del programa presupuestario:		Agrupar los proyectos encaminados a mejorar la estructura jurídica, orgánica, funcional y física; ampliar la oferta y calidad de los servicios que proporcionan las entidades promotoras de actividades físicas, recreativas y deportivas, para fomentar la salud física y mental de la población a través de una práctica sistemática.			
Dependencia General o Auxiliar:	A00	DIRECCIÓN GENERAL			
Pilar o Eje transversal:	1	Pilar 1: Social			
Tema de desarrollo:		Cultura física, deporte y recreación			

Objetivo o resumen narrativo	Indicadores		Medios de Verificación	Supuestos
	Nombre	Formula		

TIPO DE MATRIZ: OSFEM

ELABORADO POR: P.L.S.C. RICARDO GARCÍAS ROMERO



REVISADO POR: L.C. VICTOR GARCÍA NETO



AUTORIZADO POR: C. ALFONSO RODRÍGUEZ RAMÍREZ

FECHA DE ELABORACIÓN: 27/02/2023

Hoja: 5 de 5