

Instrumento Normativo para la

Formulación del Anteproyecto de

Presupuesto de Egresos

2013

[Siguiente](#)

Objetivo

- **Compartir los principales cambios del instrumento normativo para la formulación del anteproyecto de presupuesto de egresos 2013.**
- **Establecer una ruta de acompañamiento para facilitar la integración del anteproyecto.**

Consideraciones para el ejercicio 2013

Presupuesto con enfoque de gestión para resultados

Consolidación

- Vincular planeación, programación, presupuestación y evaluación.
- Considerar indicadores de desempeño.
- Sistema de evaluación del desempeño
- Rendición de cuentas claras y transparentes.

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

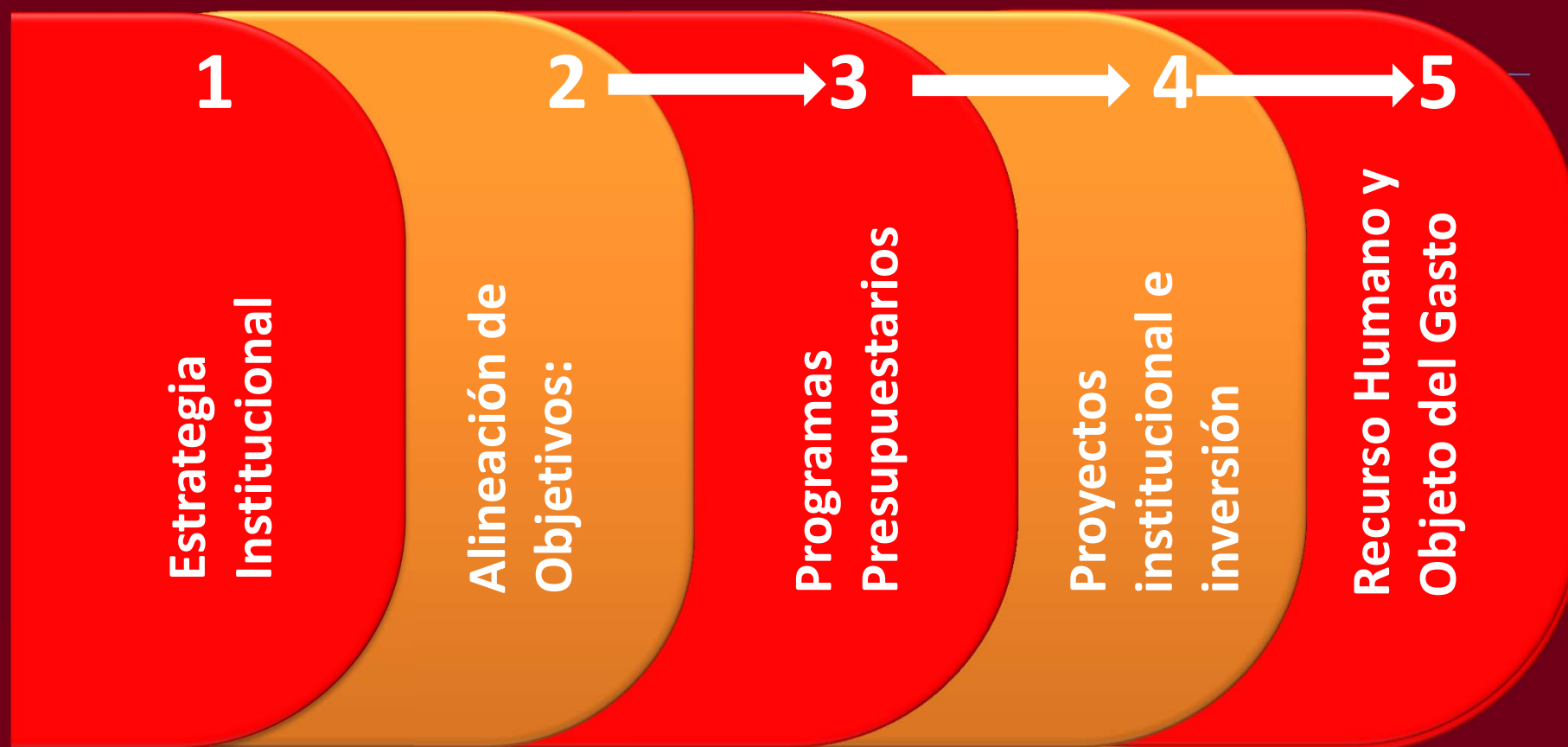
Artículo 7 establece: Los entes públicos adoptarán e implementarán, con **carácter obligatorio**, en el ámbito de sus respectivas competencias, las decisiones que tome el consejo ...

Artículo 19, fracción VI.- Los entes públicos deberán asegurarse que el sistema, genere, en tiempo real,

Artículo 54.- La información presupuestaria y programática que forme parte de la cuenta pública deberá relacionarse, en lo conducente, con los objetivos y prioridades de la planeación del desarrollo.....

..... **deberán utilizar indicadores** que permitan determinar el cumplimiento de las metas y objetivos de cada uno de los programas.....

El paso a paso para integrar la información del SAPE



CRITERIOS NORMATIVOS APLICABLE AL CIERRE DE SEXENIO 2007 - 2012

Los Organismos Públicos deberán cumplir las siguientes disposiciones:

Constitución Política del Estado de Chiapas

Art. 44, Fracc XIX

Ley de Fiscalización Superior del Estado de Chiapas

Art. 8

Cuentas Públicas a Entregar

Fechas de Entrega

Cierre de Sexenio (al 3er.
Trimestre 2012

7 de diciembre 2012

Cuenta Pública (al 4to.
Trimestre 2012)

30 de abril 2013

[Anterior](#)

[Siguiente](#)

Art. 44 y 45 NC

La información que envíen (al 3er Trimestre) los Organismos Públicos se sujetará a lo siguiente:

Tipo de Información

➤ Información Previa de septiembre

➤ Información Definitiva de septiembre

Fecha de Entrega

1ro. de octubre de 2012.

El 10 de octubre de 2012

Forma de Entrega

➤ Impresa, engargolada o empastada

➤ CD – R con archivos debidamente firmados, en pdf

[Anterior](#)

[Siguiende](#)

Los Organismos Públicos enviarán como información adicional de cierre sexenal lo siguiente:

- Acciones ó programas principales que tuvieron presencia durante el sexenio 2007-2012

Ejemplo:

Acción o proyecto	Ejercicio	Importe	Beneficiados
Amanecer	2007	XXX	230000 personas de 60 y mas
	2008	Xxxx	235000 personas
	2009	Xxx	235000 personas
	2010	Xxxx	240000 personas
	2011	Xxxxx	242000 personas
	2012	Xxxx	245000 personas

CUENTA PÚBLICA 4to. TRIMESTRE

[Anterior](#)

[Siguiende](#)

Art. 44 y 45 NC

La información que envíen los Organismos Públicos para el cierre del ejercicio 2012 (al 4to. Trimestre) se sujetará a lo siguiente:

Tipo de Información

- Previa Diciembre
- Cierre de ejercicio
- Cuenta Pública Anual

Fecha de Entrega

- En los primeros cinco días hábiles de enero 2013
- Ultimo día hábil de enero 2013
- A más tardar el 14/ febrero/ 2013

Forma de Entrega

- Impresa, engargolada o empastada
- CD – R con archivos debidamente firmados, en pdf

[Anterior](#)

[Siguiende](#)

ENTREGA DE INFORMACIÓN

CUENTA PÚBLICA 3ER. TRIMESTRE 2012

ACTIVIDADES	Sept				Oct				Nov				Dic
	1a.	2a.	3a.	4a.	1a.	2a.	3a.	4a.	1a.	2a.	3a.	4a.	1a.
Comprobación del gasto presupuestal al mes de septiembre 2012													
Cierre Contable y Presupuestal definitivo de septiembre 2012													
Entrega Oficial de Información de Cuenta Púb. por Org. Púb. Al 3er Trim.													
Consolidación Financiera e Integración de apartados de la Cuenta Pública (Tomo I Resultados Generales, Tomo II Orientación Funcional)													
Entrega de la Cuenta Pública al H. Congreso del Estado (Art. 44 fracc. XIX de la Constitución Política del Estado de Chiapas, Fecha límite de entrega el 7 de diciembre de 2012).													

[Anterior](#)

[Siguiende](#)

PRESUPUESTO

El Artículo 7 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) establece:

Los entes públicos adoptarán e implementarán, con carácter obligatorio, en el ámbito de sus respectivas competencias, las decisiones que tome el consejo ...

Cambios Relevantes (cuantitativos)

Consideraciones por Capítulo de Gasto

Integración de la Clave Presupuestaria

Clasificación Administrativa

Clasificación Funcional del Gasto

Clasificación de Actividades Institucionales

Estructura del Clasificador por Objeto del

Gasto

Clasificador por Tipo de Gasto

Consideraciones por Capítulos de Gasto

1000 Servicios Personales :

- Plantillas de recursos humanos autorizadas vigentes al 30 de junio

2000 Materiales y Suministros:

- Distribuir los recursos en cada uno de los proyectos
- Memorias de cálculo y justificaciones de forma ineludible

Alimentación de Personas

Alimentación de animales

Combustibles

3000 Servicios Generales:

- Distribuir los recursos en cada uno de los proyectos
 - Memorias de cálculo y justificaciones de forma ineludible
- 3100 Servicios básicos
- 3200 Servicios de arrendamiento
- 32701 Patentes, regalías y otros
- 33101 Asesorías
- 33401 Capacitación a servidores públicos
- 33402 Capacitación social y productiva
- 3500 Servicios de instalación, reparación, mantto. y conservación
(únicamente los que representen un incremento considerable)
- 33603 Impresiones oficiales
- 36101 Gastos de propaganda
- 36102 Publicaciones oficiales

[Anterior](#)

[Siguiente](#)

3000 Servicios Generales (Cont.):

- 37101 Pasajes nacionales aéreos
- 37102 Pasajes internacionales aéreos
- 37201 Pasajes nacionales terrestres
- 37202 Pasajes internacionales terrestres
- 37301 Pasajes nacionales marítimos, lacustres y fluviales
- 37302 Pasajes internacionales marítimos, lacustres y fluviales
- 37501 Viáticos nacionales
- 37601 Viáticos en el extranjero
- 38101 Gastos de ceremonial
- 38201 Gastos de orden social y cultural
- 38202 Espectáculos culturales
- 38301 Congresos y convenciones
- 38401 Exposiciones

[Regresar](#)

[Índice](#)

Clave Presupuestaria 2013

Estructura de la Clave Presupuestaria

CA	UR	FI	FU	SF	SSF	PS	PP	PE	AI	PT	MPIO	OG	TG	FF SFF DG	CP	DM
8	2	1	1	1	1	1	3	3	3	4	3	5	1	6	4	1
Clasificación Administrativa	Unidad Responsable	Finalidad	Función	SubFunción	SubSubFunción	Programa Sectorial	Programa Presupuestario	Programa Especial	Actividad Institucional	Proyecto Estratégico	Municipio	Objeto del Gasto	Tipo de Gasto	Fuente, Subfuente de Financiamiento y Destino del Gasto	Ciclo Presupuestario	Dígito de Ministración
ADMINISTRATIVA	Funcional - Programática										Regional	Económica				

48 dígitos

Anterior

14 campos

[Índice](#)

Clasificación Administrativa

Poder Ejecutivo



2 1 1 1 1 0 0 0

- Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros
- Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria

2 1 1 2 0 0 0 0

2 1 2 0 0 0 0 0

Poder Legislativo

2 1 1 1 2 0 0 0

Poder Judicial

2 1 1 1 3 0 0 0

Órganos Autónomos

2 1 1 1 4 0 0 0

Gobierno Municipal

3 1 1 1 0 0 0 0

EJEMPLO

2	1	1	1	120	2	Educación Federalizada
2	1	1	1	201	0	Congreso del Estado
2	1	1	2	053	0	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Chiapas, DIF-Chiapas
2	1	2	1	077	0	Sistema Chiapaneco de Radio, Televisión y Cinematografía



Las Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros y las Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria se integran en el Poder Ejecutivo.

[Anterior](#)

[Índice](#)

Clasificación Funcional del Gasto

La Finalidad, Función, Subfunción y SubSubfunción son tomadas como 1 solo campo.

Finalidad	1	FI
Función	1	FU
SubFunción	1	SF
SubSubFunción	1	SSF
4 dígitos Numéricos		

Nueva Creación Comunicación Social y Adefas

1 GOBIERNO

1.8. OTROS SERVICIOS GENERALES

1.8.3 Servicios de Comunicación y Medios

1.8.3.1 Servicios de Comunicación y Medios

4 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES

4.4. ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

4.4.1 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores

4.4.1.1 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores

La Clasificación Funcional del Gasto para 2013 cambia su estructura de alfanumerico (número y letras) a numérico desde la Finalidad hasta la subsubfunción

2012

FI	F	SF	SSF	DESCRIPCIÓN
2				DESARROLLO SOCIAL
	2. F.			EDUCACIÓN
				F. B. Educación Primaria

2013

FI	F	SF	SSF	DESCRIPCIÓN
2				DESARROLLO SOCIAL
	2.5.			EDUCACIÓN
		2.5.1		Educación básica
			2.5.1.2	Educación primaria

[Anterior](#)

[Índice](#)

Clasificación de las Actividades Institucionales

Se crean las siguientes Actividades Institucionales:

A28	Acuacultura y pesca
A29	Apoyo en zonas urbanas marginadas
C15	Cobertura de la atención médica preventiva
C16	Coordinación del Sistema Nacional de Seguridad Pública
D12	Desarrollo tecnológico del agua y medio ambiente
D13	Desarrollo y vinculación de científicos y tecnólogos
F09	Fomento y promoción de la cultura
I18	Integración y coordinación de las Instituciones de Seguridad Pública
I19	Investigación científica y tecnológica del agua y medio ambiente
M06	Mejoramiento de los servicios de ingreso
M07	Mujeres en el ejercicio de sus derechos humanos
P29	Presupuesto basado en Resultados
P30	Promoción de zonas estratégicas de Chiapas
T01	Telecomunicaciones eficientes y competitivas

CINEMATOGRAFÍA

Clasificador por Objeto del Gasto

Codificación

Capítulo	Concepto	Partida de Gasto	
		Genérica	Específica
X000	XX00	XXX0	XXXXX
Numérico	Numérico	Numérico	Alfanumérico

Capítulo				
	Concepto			
		Partida Genérica		
			Partida Específica	
<u>2000</u>	<u>Materiales y Suministros.</u>			
	2100	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		
		211	Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	
			21101	Materiales y Útiles de Oficina

SE MODIFICAN EN EL COG 2013

2012

2013

CLAVE	DESCRIPCIÓN	CLAVE	DESCRIPCIÓN
1341	Compensaciones a Sustitutos de Profesores	12202	Compensaciones a Sustitutos de Profesores
1343	Compensaciones por Servicios Eventuales (Educación Federalizada).	13404	Compensaciones por Servicios Eventuales (Educación Federalizada).
3791	Traslado de Personas	44102	Traslado de Personas
6272	Instalaciones Mayores y Obras de Construcción Especializada	62701	Instalaciones Mayores y Obras de Construcción Especializada Se unen la 6271 Instalaciones y Equipamiento en Construcciones y 6272 Instalaciones Mayores y Obras de Construcción Especializada
7911	Erogaciones Contingentes	79101	Erogaciones Contingentes por Fenómenos Naturales
9111	Amortización de la Deuda Pública Interna con la Banca Comercial	91101	Amortización de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito (se unen las partidas 9111 y 9112)
9112	Amortización de la Deuda Pública Interna con la Banca de Desarrollo		

[Regresar](#)

[Siguiente](#)

Reformas al Acuerdo por el que se expide el COG 2012

Para el registro presupuestario y contable de los bienes **muebles e intangibles** correspondiente a los **Capítulos de Gasto 2000 “Materiales y Suministros”**, y **5000 “Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles”** se observará lo siguiente:

Artículo 7.- Para el registro...

- I. Los bienes **muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición sea menor a 35 días de salario mínimo vigente en el Distrito Federal podrán registrarse contablemente como un gasto, debiendo** considerarse en el Capítulo de Gasto 2000 “Materiales y Suministros”; así como, dentro del inventario de cada Organismo Público, para su control interno. Por consiguiente, estos bienes **muebles e intangibles,** serán **registrados** contablemente **en la cuenta 5599 Otros Gastos Varios,** y presupuestariamente dentro de la partida específica de gasto que corresponda a dicho Capítulo de Gasto.

Reformas al Acuerdo por el que se expide el COG 2012

- II. Los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición sea igual o superior a 35 días de salario mínimo vigente en el Distrito Federal se registrarán contablemente como un aumento en el activo no circulante y se deberán identificar en el control administrativo para efectos de conciliación contable, así mismo, deben considerarse en el Capítulo de Gasto 5000 “Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles” y registrarse dentro de los inventarios normados por esta Secretaría. Por consiguiente, estos bienes serán incluidos contablemente dentro del activo no circulante, y presupuestariamente dentro de la partida específica de gasto que corresponda a dicho Capítulo de Gasto, excepto en el caso de intangibles, cuya licencia tenga vigencia menor a un año, caso en el cual se le dará el tratamiento de gasto del período.

Presupuesto	Contabilidad	No. Salarios Mínimos	Inventario
Capítulo de Gasto 2000	<u>5599 Otros Gastos Varios</u>	Menor a <u>35</u> Salarios Mínimos	Control Interno
Capítulo de Gasto 5000	Activo <u>no circulante</u>	<u>Igual o superior a 35 Salarios</u> Mínimos	Normado por la Dirección de Patrimonio

Clasificación por Tipo de Gasto



El dígito 4 Participaciones = 1 Gasto Corriente

[Anterior](#)

[Índice](#)

Elementos cualitativos

- Generalidades
- Gestión por resultados (GpR)
- Presupuesto basado en Resultado (PbR)
- Metodología del Marco Lógico (MML)
- Matriz de indicadores para Resultados (MIR)
- Sistema de Anteproyecto de Presupuesto de Egresos
- Recomendaciones

Generalidades

Para efectos de encauzar el quehacer público estatal hacia una gestión de resultados, se continuará en la promoción de dos principios fundamentales: **Hacer más con los mismos recursos; e Incrementar la transparencia y rendición de cuentas.**

De igual forma, el **Artículo 134** de la constitución política de los Estados Unidos mexicanos, señala... Los recursos de que dispongan los tres ordenes de gobierno se administrarán con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para satisfacer los objetivos a los que estén destinados.

Marco Jurídico del PbR



Generalidades

- **Captura de la Información cualitativa bajo una nueva plataforma tecnológica (vía internet), permitirá cumplir con la LGCG.**
- **Datos Generales-Ente Público.**
- **Estrategias (Conjunto de acciones planificadas sistemáticamente para lograr un objetivo.) (nuevo).**
- **Programa Presupuestario (se incorporan los dos primeros niveles de la MIR- Indicadores de Fin y Propósito y alineación al PED). (nuevo).**
- **Proyecto Institucional e Inversión (registraran indicadores de componente y actividad de la MIR)**
- **Omisión del proceso de envío-recepción de carátulas de proyecto institucional e Inversión, por vía magnética.**

Grupo Estratégico

Los integrantes del GE son los responsables de desarrollar en un proceso participativo, abierto, dinámico y flexible acciones de mejora continua del quehacer gubernamental, esencialmente las relacionadas con las actividades presupuestarias, principalmente:

Grupo Estratégico

- Participar, proponer, analizar y validar el proceso presupuestario del organismo, desde su formulación hasta la evaluación y rendición de cuentas.
- Replicar el conocimiento en materia de GpR, PbR, MML, MIR, entre otros, al interior del Organismo Público.
- Impulsar acciones para efectos de mejorar la alineación del presupuesto a los Objetivos del Plan Nacional y Estatal, programas sectoriales, así como a los ODM.
- El grupo estratégico, los líderes de proyectos y las áreas de planeación, programación y seguimiento, de manera conjunta, son responsables de la integración de los objetivos, metas, estrategias, así como el seguimiento, control y mejoramiento de los elementos cualitativos, sus avances y rendición de cuentas.

Gestión para Resultados (GpR)

Es un modelo de cultura organizacional, directiva y de gestión que pone énfasis en los resultados, cobra mayor relevancia qué se hace, qué se logra y cuál es su impacto en el bienestar de la población; es decir, la creación de **valor público**.

La GpR establece los principios siguientes:

- ☐ Centrar el diálogo en los resultados (que el enfoque se mantenga siempre en la gestión para resultados).
- ☐ Alinear la planeación, programación, presupuestación, monitoreo y evaluación, con los resultados previstos.
- ☐ Mantener el sistema de generación de informes de resultados lo más sencillo, económico y fácil de usar como sea posible.
- ☐ Usar la información de resultados para el aprendizaje administrativo y la toma de decisiones, así como para la información y rendición de cuentas.

Presupuesto basado en Resultados (PbR)

El PbR permite conducir el proceso presupuestario hacia los resultados



[Anterior](#)

[Siguiende](#)

Metodología del Marco Lógico (MML)

El PbR, coadyuva a que la cadena de valor del ciclo presupuestario se cumpla de manera consistente, precisándose en la **Metodología del Marco Lógico**, la cual plantea seis pasos principales que todo ente público debe retomar en la definición de un proyecto.



Metodología del Marco Lógico (MML)

1

Definición del problema

Para facilitar la identificación del problema es necesario considerar tres elementos indispensables:

- **Necesidad a satisfacer o problema principal**
- **Magnitud del problema**
- **Delimitación de población afectada por el problema (Población potencial).**

EJEMPLO	
Población afectada o área de enfoque	Niños de 0 a 5 años
Descripción de la situación de la problemática central	Alta incidencia de enfermedades: difteria, sarampión, etc.
Referencia cuantitativa a la magnitud de la situación descrita	40 niños al año por cada 1,000 menores de 5 años

[Siguiendo](#)

Metodología del Marco Lógico (MML)

2

Identificación de los Involucrados

Define a las personas, grupos, organizaciones, instituciones, autoridades involucradas y el Mapa Político

- Identifica quiénes intervienen en la ejecución de un programa, así como los afectados.
- Analiza las relaciones entre ellos.
- Identifica las necesidades, intereses y expectativas de los actores, así como la forma de incorporarlos a las soluciones.



[Siguiende](#)

Metodología del Marco Lógico (MML)

3

Análisis del Problema

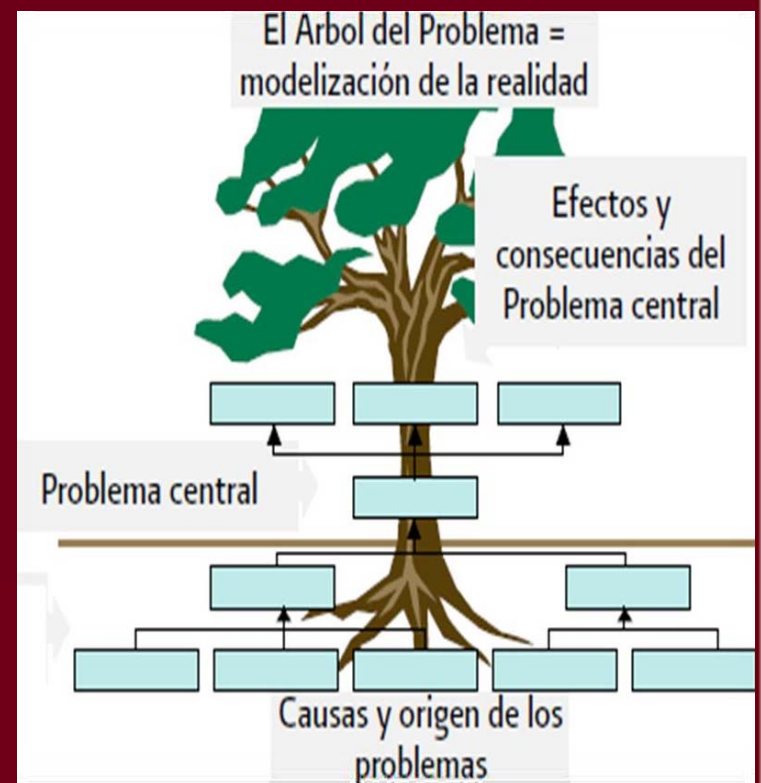
Descripción gráfica del problema central, sus causas y efectos. Se hace a través de la metodología conocida como árbol de problemas

- Consiste en el ordenamiento de las causas y los efectos detectados.
- El problema definido es el punto de partida (tronco), las causas son las raíces y los efectos la copa.
- Deben relacionarse entre sí.

- En un primer nivel se identifican las causas de incidencia directa al problema.
- En un segundo nivel la causa de las causas

Ejemplo:

- Causa Raíz: Falta de financiamiento de los servicios.
- Causa Definida: Insuficiencia de Servicios de Salud.
- Consecuencia o copa: Altas tasas de morbilidad.



Metodología del Marco Lógico (MML)

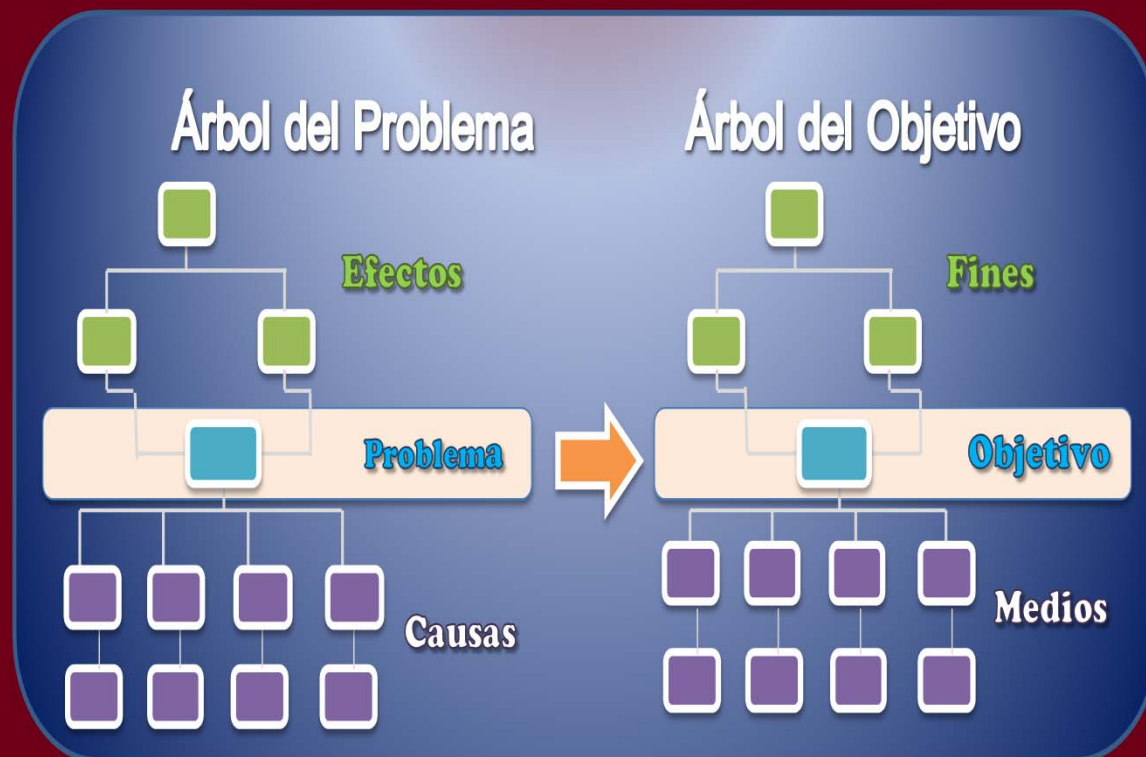
4

Análisis del Objetivo

Este proceso no es más que definir la situación futura a lograr que solventará las necesidades o problemas identificados en el análisis del problema, se le conoce como Árbol de objetivos.

La construcción del objetivo tiene tres pasos:

- Transformar el problema central planteándolo en positivo. La situación original planteada como un problema constituirá el propósito (objetivo central).
- Transformar las causas de primer orden en formulaciones positivas. Éstas se convertirán en los medios.
- Las causas secundarias identificadas en el árbol de problemas, deben transformarse y plantearse en positivo. Éstas constituirán los Productos del Programa o componentes.



[Anterior](#)

[Siguiende](#)

Metodología del Marco Lógico (MML)

6

Matriz de Indicadores para Resultados

Lógica Horizontal

Lógica Vertical

	Matriz de Indicadores para Resultados			
	Objetivos	Indicadores	Med. de Verific.	Supuestos
Fin				
Propósito				
Componente				
Actividad				

La MIR **Sintetiza** la MML en forma resumida sencilla y armónica, misma que:

- Establece el **objetivo** y su alineación con la planeación
- Describe los **servicios** que entrega a la sociedad, y las actividades.
- Incorpora los **indicadores** que miden la consecución de los objetivos.
- Identifica los medios para obtener y **verificar** la información de los indicadores.
- Considera los **riesgos** y contingencias que podrían afectar el desempeño.

[Anterior](#)

[Siguiende](#)

Lógica Vertical de la MIR

Fin

- Indica la forma en que proyecto contribuye al logro de un objetivo superior (PND, PED, Programa Sectorial, Estratégico).
- **Sintaxis:** *Contribuir a (objetivo superior) mediante (el propósito)*
- **Ejemplo:** *Contribuir a la generación y ocupación de empleos mejores remunerados mediante la disminución de la deserción en educación media y superior de los estudiantes de escasos recursos.*

Propósito

- Describe el impacto directo o resultado directo obtenido de la utilización de los Componentes.
- **Sintaxis:** *(Sujeto = Población beneficiada) (Verbo en presente) (Complemento = Resultado a lograr)*
- **Ejemplo:** *Los jóvenes de familias de escasos recursos tienen un bajo índice de deserción escolar en educación media superior.*

Componente

- Son los bienes y servicios que debe producir el ejecutor del Programa para lograr el Propósito (Entregables del Programa presupuestario).
- **Sintaxis:** *(Producto terminado o servicio) (Verbo en participio)*
- **Ejemplo:** *Incorporación de los jóvenes en edad temprana al mercado laboral disminuida.*

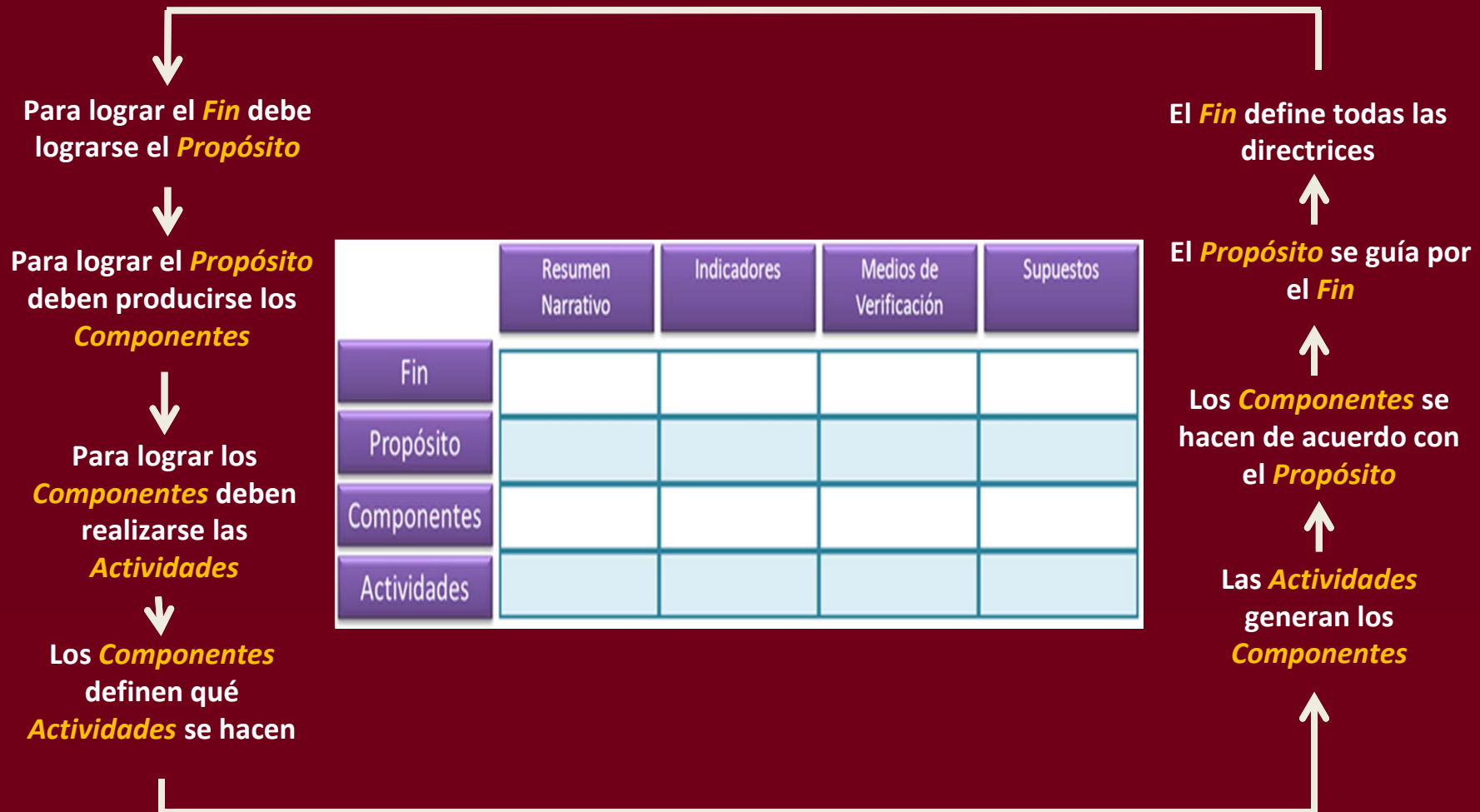
Actividad

- Actividades principales que implican uso de recursos, que el ejecutor debe llevar a cabo para producir cada Componente.
- **Sintaxis:** *(Sustantivo derivado de un verbo) (Complemento)*
- **Ejemplo:** *Administración de padrón de beneficiarios.*

[Anterior](#)

[Siguiende](#)

Lógica Vertical de la MIR

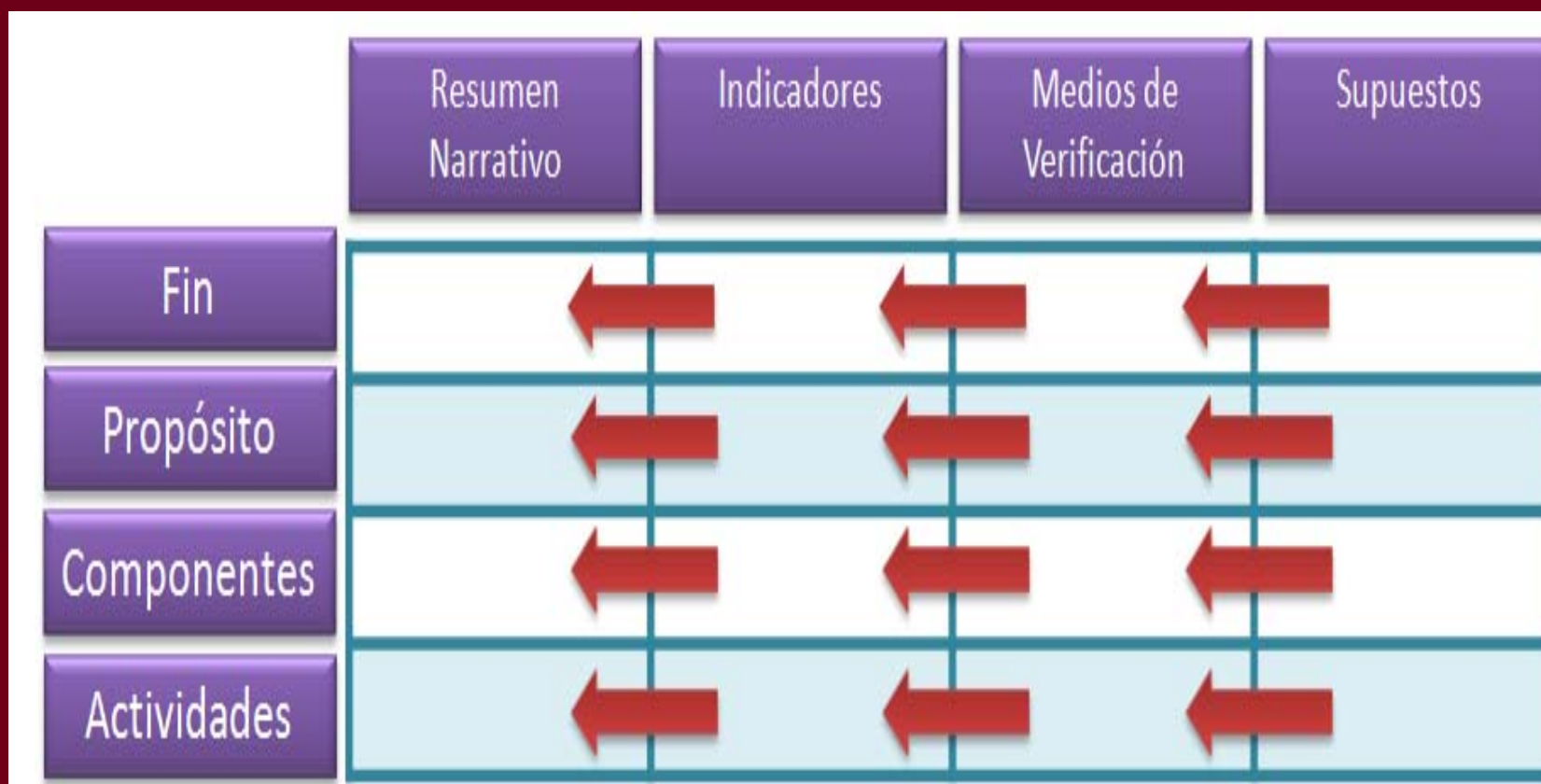


[Anterior](#)

[Siguiende](#)

Lógica Horizontal de la MIR

Si el programa esta bien diseñado, se pueden examinar las relaciones **Causa-Efecto**, analizando la lógica horizontal de la matriz, de derecha a izquierda.



Ejemplo: Construcción de la MIR

	Objetivo	Indicadores	Medios de Verificación	Supuestos
Fin	Contribuir a asegurar la sustentabilidad ambiental mediante la conservación y restauración de los ecosistemas forestales de México	Tasa de crecimiento de las emisiones de dióxido de carbono per cápita	Informe a la Iniciativa de América Latina para el Ambiente: SEMARNAT PNUMA - ONU	Los diversos autores económicos colaboran para asegurar la sustentabilidad de los ecosistemas forestales
Propósito	Los ecosistemas forestales de México son conservados y están restaurados	Los ecosistemas forestales son conservados y están restaurados	Anuarios estadísticos de la producción forestal e inventario nacional forestal y de suelos	No ocurren catástrofes naturales que afecten los ecosistemas forestales y la población contribuye a cuidar los bosques

Ejemplo: Construcción de la MIR

	Objetivo	Indicadores	Medios de Verificación	Supuestos
Componentes	C. 1 Expansión de la frontera agrícola disminuida C. 2 Ecosistemas forestales degradados con servicios ambientales pagados C. 3 Incendios forestales controlados C. 4 Superficie de ecosistemas forestales con tratamiento fitosanitario	Tasa de cambio de uso del suelo de los ecosistemas forestales agrícolas Porcentaje de ecosistemas forestales degradados incorporados al Programa de pago por Servicios Ambientales Superficie forestal siniestrada promedio por incendio ocurrido Cobertura de tratamiento de los ecosistemas forestales infestados	Anuario estadístico de la producción forestal Reportes y estadísticas de la Gerencia de Protección contra Incendios Forestales (CONAFOR) SIGA SEMARNAT (Sistema de información de gestión de apoyos)	Los productores agrícolas que cuentan con proyectos de agricultura intensiva obtienen de manera sostenida los beneficios de su explotación Los propietarios de recursos forestales consolidan los beneficios de producir bienes ambientales Los campesinos protegen sus bosques contra los incendios y realizan labores culturales en sus parcelas para evitarlos Los campesinos participan activamente en la protección de sus bosques de la infestación de plagas y enfermedades
Actividades	C. 1 Identificación de áreas agrícolas limítrofes con bosques susceptibles de cambio de uso de suelo C. 2 Elaboración del padrón de propietarios de recursos forestales degradados C. 3 Equipamiento a comunidades propietarias de recursos forestales C. 4 Recolección de muestras de insectos para la identificación de plagas de ecosistemas forestales	Superficie agrícola con potencial de expansión Porcentaje de propietarios de recursos forestales cuyos recursos están degradados Porcentaje de comunidades propietarias de recursos forestales equipadas Porcentaje de comunidades propietarias de recursos forestales que recolectaron las muestras de insectos	Informe de evaluación de la Reforestación Gerencia de Planeación y Evaluación SIGASEMARNAT Padrón Nacional de Solicitudes y Predios Reforestados e informe de Gerencia de Plantaciones Forestales en el SIGA	Las condiciones en los mercados de productos agrícolas se mantienen estables Los propietarios de recursos forestales se incorporan al programa como respuesta a la promoción de los beneficios del programa Los campesinos conservan en buen estado los equipos recibidos y los operan conforme a lo capacitado Que los productores realicen adecuadamente las labores de recolección

[Anterior](#)

[Siguiente](#)

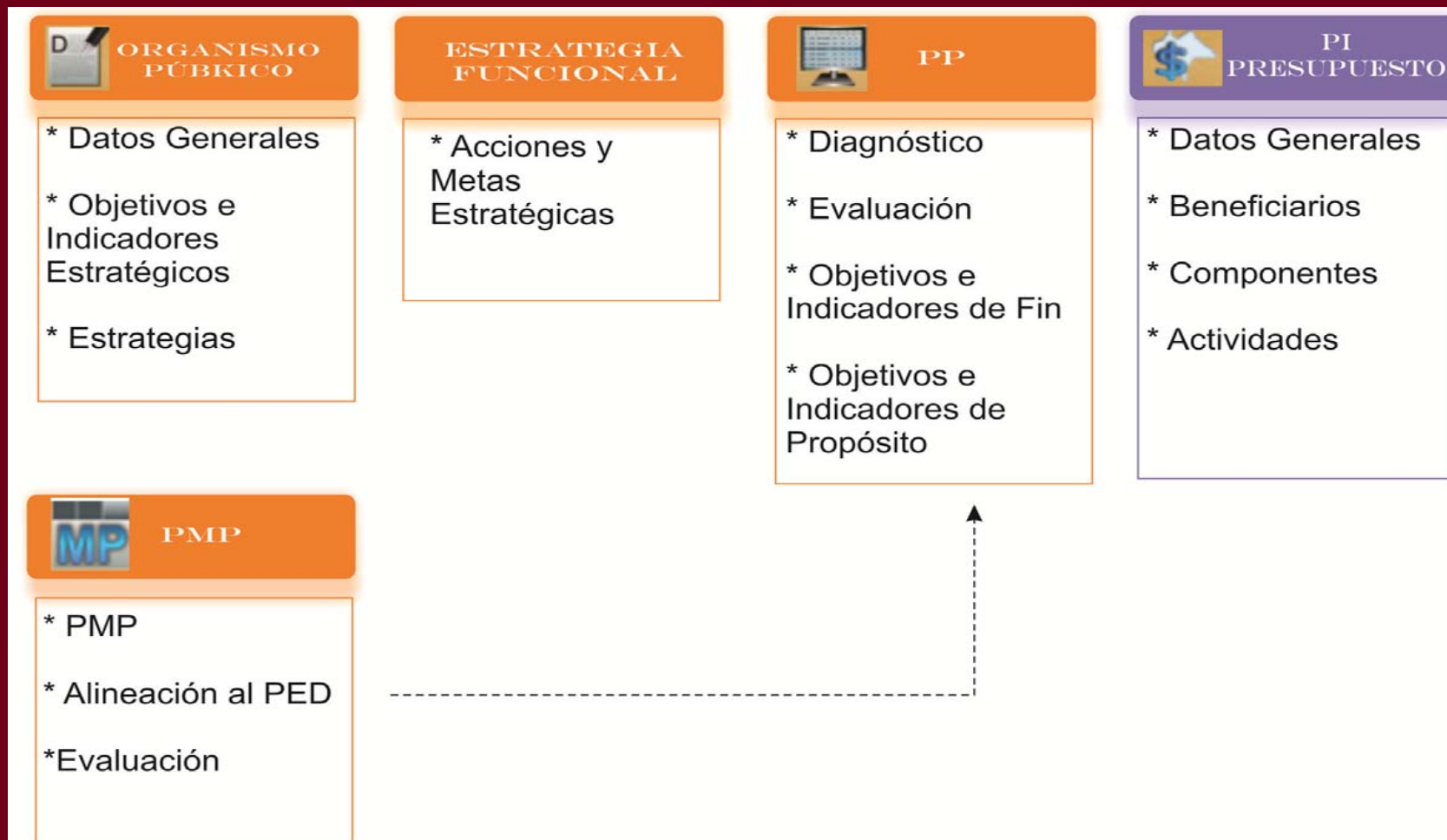
Ejemplo: Construcción de la MIR

	Objetivo	Indicadores	Medios de Verificación	Supuestos
Fin	Contribuir a la generación y ocupación de empleos mejores remunerados mediante la disminución de la deserción en educación media y superior de los estudiantes de escasos recursos	Tasa de ocupación	Encuesta Nacional de Ocupación y Empleo INEGI	Las condiciones de estabilidad en los mercados financieros se recuperan y mejoran los niveles de crecimiento económico
Propósito	Los jóvenes de familias de escasos recursos tienen un bajo índice de deserción escolar en educación media superior	Tasa de crecimiento de índice de absorción de la educación superior Índice de deserción en la educación media superior	Estadística del sector educativo SEP - INEGI	Que los estudiantes se incorporen y egresen de la educación superior y que existan las condiciones del mercado laboral para la incorporación de estudiantes egresados de la educación media superior y superior

Ejemplo: Construcción de la MIR

	Objetivo	Indicadores	Medios de Verificación	Supuestos
Componentes	C.1 Incorporación de los jóvenes en edad temprana al mercado laboral disminuida C.2 Incidencia de embarazos en jóvenes estudiantes disminuida C.3 Transporte a la escuela pagados por los jóvenes	Porcentaje de jóvenes de familias de escasos recursos que ingresan en edad temprana al mercado laboral Porcentaje de estudiantes de educación media superior que se embarazan Porcentaje de estudiantes de educación media superior pagan su transporte mediante el subsidio	Estadística del sector laboral STPS – INEGI Encuesta específica a jóvenes estudiantes de educación media superior	Los jóvenes mantienen su interés en concluir su formación profesional
Actividades	C.1 Apoyo económico a estudiantes de familias con escasos recursos entregado C.2 Más y mejor educación sexual C.3 Subsidios para transporte de jóvenes estudiantes entregados	Porcentaje de estudiantes de familias de escasos recursos que recibieron apoyo económico Porcentaje de estudiantes de educación media superior que consideraron satisfactoria la campaña de educación sexual Porcentaje de jóvenes estudiantes de educación media superior que recibieron el subsidio	Estadísticas del programa SEP Encuesta específica a jóvenes estudiantes de educación media superior Estadísticas del programa SEP	Las familias de escasos recursos se mantienen en condiciones socioeconómicas que les permitan utilizar los apoyos económicos para sostener a los jóvenes estudiantes en la escuela Los jóvenes estudiantes llevan a su vida diaria las prácticas aprendidas en las campañas de educación sexual Los jóvenes estudiantes que reciben subsidio para transporte lo aplican correctamente

Estructura de SAPE 2013



Estrategia Institucional

Datos Generales

- Misión
- Visión
- Evaluación Cualitativa
- Productos y /o servicios
- Clientes y/o usuarios

Datos Generales/Objetivos e Indicadores Estratégicos

Objetivos Estratégicos

Indicadores Estratégicos

- Nombre del Indicador
- Descripción Numerador
- Descripción Denominador

Estrategias

Acciones y metas relevantes

Indicadores Estratégicos

- Comportamiento
- Tipo de Indicador
- Dimensión
- Unidad de Medida
- Frecuencia
- Cantidad Numerador
- Cantidad Denominador
- Meta Acumulable
- Tipo de la meta final
- Calendarización Trimestral
- Interpretación
- Línea base año y valor.

Programa de mediano plazo

Programas de Mediano Plazo

- Programa
- Programa a Mediano Plazo
- Diagnóstico

Programas de Mediano Plazo

Alineación PED

- Eje
- Tema
- Política Pública
- Obj. Del Plan Estatal
- Obj. Del Plan Nacional
- Obj. Progr. Sectorial

Programa Presupuestario

- Programa Presupuestario
- ODM
- Modalidad
- Año de Inicio y termino
- Resultados Esperados por la implementación
- Unidad Responsable
- Alineación PED

Diagnóstico

Problema-causa-efecto

Objetivo-medio-fin

Población potencial y objetivo

Justificación del programa

MIR Indicador de fin y Propósito

- Objetivo
- Medios
- Supuestos

Indicador

- Nombre del indicador
- Descripción Numerador
- Descripción Denominador
- Tipo de indicador
- Dimensión
- Unidad de Medida
- Frecuencia
- Interpretación
- Cantidad Denominador
- Cantidad Numerador (trimestre)
- Línea Base
- Año de Línea Base

Proyecto institucional

Datos Generales

- Unidad Responsable
 - Finalidad
 - Función
 - Subfunción
 - Sub-subfunción
 - Programa Sectorial
 - Programa Presupuestario
 - Programa Especial
 - Actividad Institucional
 - Proyecto Estratégico
 - Vinculación al PED
- Nombre del Proyecto
 - Tipo de Proyecto
 - Cobertura
 - Tipo de Acción
 - Fecha de Inicio y termino
 - Líder del Proyecto
 - Jefe Inmediato superior al líder

Proyecto institucional

Beneficiarios

Zona

- Urbana /Femenino y/o Masculino
- Rural /Femenino y/o Masculino

Marginación

- Muy alta, alta, media ,baja y muy baja/ Femenino y/o Masculino

Población

- Mestiza, Indígena, Inmigrante y Otros /Femenino y/o masculino
- Tipo Beneficiario

Estructura del SAPE 2013

Proyecto Institucional/MIR indicador de Componente y Actividad

- Objetivo
- Medios
- Supuestos

Indicador

- Nombre del indicador
- Descripción Numerador
- Descripción Denominador
- Tipo de indicador

- Dimensión
- Unidad de Medida
- Frecuencia
- Interpretación
- Cantidad Denominador
- Cantidad Numerador (trimestre)
- Línea Base
- Año de Línea Base

Recomendaciones Generales

- ✓ La información cualitativa debe ser capturada en altas y bajas.
- ✓ Requisitar toda la información cualitativa antes de enviarlo al área central.
- ✓ Analizar la lógica vertical y horizontal de la matriz de indicadores para resultados.
- ✓ Establecer mayor comunicación entre las áreas de planeación, administrativas y líderes de proyecto.
- ✓ Alinear el proyecto a la función y subfunción que corresponda
- ✓ Vincularse de manera consistente al sector correspondiente.
- ✓ Hacer la vinculación a la planeación estatal y nacional.
- ✓ Identificar y registrar el beneficiario principal del proyecto.
- ✓ En los programas presupuestarios realizar el diagnóstico en la lógica del árbol de problemas y árbol de objetivos.

Agradecemos su Asistencia
Y Participación