



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Fin: Contribuir a una gestión pública transparente y de rendición de cuentas, mediante la correcta aplicación del gasto público.		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
F1	Índice de avance en la implantación y operación del Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño.
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	Este índice mide el avance en la implantación y operación del Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño y se integra de los siguientes subíndices: Planeación, Programación, Presupuestación, Ejercicio y Control, Seguimiento, Evaluación, Rendición de cuentas, Consolidación
Unidad de Medida	
Índice	
Frecuencia de Medición	
Anual	
Tipo de Indicador	Método de cálculo
Estratégico	El índice se compone de 8 subíndices, Planeación, programación, presupuestación, ejercicio y control, seguimiento, evaluación, rendición de cuentas, consolidación.
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica
Justificación de las características: El indicador es claro porque su lenguaje es accesible a la ciudadanía; es relevante ya que nos provee información congruente con el objetivo a medir, a través de sus subíndices; es económico ya que lo genera la Secretaría de Hacienda y Crédito Público la cual es una Institución oficial y publica en internet; es monitoreable ya que los medios de verificación establecidos en la MIR, son suficientes para comprobarlo; es adecuado ya que mide el nivel de desarrollo del Municipio en materia del Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño; el aporte marginal no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.					

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Período
2025	68	Enero-Diciembre



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
70	70	N/A	Enero- Diciembre 2026

Acumulativo	Si	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Ascendente	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Media	Mayor a 55	39 a 55	Menor a 39

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable	
Planeación		El proceso de planeación orientada a resultados permite identificar si los distintos programas y políticas públicas contribuyen al cumplimiento de los objetivos establecidos en el Plan Municipal de Desarrollo (PMD2024-2027), y tiene como propósito concretar la visión de desarrollo social, económico y político del gobierno local. Para ello, es necesario que los objetivos y las metas de cada Pp y política pública estén alineados a dichos Planes, considerando el entorno global, nacional y regional.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Subíndice	Anual	Municipal	Informe del Avance Alcanzado por las Entidades Federativas, los Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño 2025
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Junio de cada ejercicio	

Nombre		Descripción de la variable	
Programación		La Programación permite identificar si el municipio utiliza los mecanismos y catálogos establecidos en la normatividad aplicable en la materia. Asimismo, es la etapa en la que se definen los Programas presupuestarios que tendrán a cargo las dependencias y entidades durante el ejercicio fiscal; es decir, la Estructura Programática.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Subíndice	Anual	Municipal	Informe del Avance Alcanzado por las Entidades Federativas, los Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño 2025
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Junio de cada ejercicio	

Nombre		Descripción de la variable	
Presupuestación		La Presupuestación permite identificar la adecuada asignación, distribución y destino de los recursos públicos a nivel local a los Pp, considerando las etapas de Planeación y Programación. Todo esto, a través del Presupuesto de Egresos, mismo que contempla el monto, la distribución y el destino de los recursos públicos a nivel local, con los cuales se lleva a cabo la intervención pública en beneficio de la ciudadanía, así como su correlación con la Ley de Ingresos.	



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Subíndice	Anual	Municipal	Informe del Avance Alcanzado por las Entidades Federativas, los Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño 2025
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Junio de cada ejercicio	

Nombre	Descripción de la variable
Ejercicio y Control	El Ejercicio y control permiten identificar el adecuado ejercicio de los recursos que les fueron asignados a los Municipios/DTCMDX acorde a un calendario determinado, promoviendo un ejercicio eficiente de los mismos y con enfoque al logro de resultados. En esta sección se valora si los Municipios/DTCMDX realizan los registros de las etapas contables relativas al gasto y al ingreso, de conformidad con los elementos establecidos por el CONAC. Asimismo, se valora el control que ejercen los entes públicos sobre la ejecución de sus Pp, con base en la existencia de los documentos normativos respectivos; así como la manera en la que regulan sus procesos de contrataciones y adquisiciones.

Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Subíndice	Anual	Municipal	Informe del Avance Alcanzado por las Entidades Federativas, los Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño 2025
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Junio de cada ejercicio	

Nombre	Descripción de la variable
Seguimiento	El Seguimiento permite identificar si los Municipios/DTCMDX generan la información necesaria sobre el avance en las metas de los indicadores de desempeño y sobre el ejercicio de los recursos asignados, además de contribuir a la toma de decisiones con información de calidad para la asignación y reasignación del gasto público. En esta sección se valora si el objetivo de estos indicadores es promover el uso de la información generada para adecuarlas en estrategias y acciones correctivas para la mejora de las políticas y programas de los Municipios/DTCMDX.

Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Subíndice	Anual	Municipal	Informe del Avance Alcanzado por las Entidades Federativas, los Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño 2025
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Junio de cada ejercicio	



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Nombre		Descripción de la variable	
Evaluación		La Evaluación es un análisis sistemático y objetivo de las políticas públicas y los programas para determinar si la asignación de recursos fue pertinente y si se lograron los resultados esperados, así como su eficiencia, eficacia, calidad, impacto y sostenibilidad. Esta sección permite identificar si los Municipios/DTCDMX cuentan con el marco normativo, así como los mecanismos e instrumentos necesarios para desarrollar ejercicios de evaluación.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Subíndice	Anual	Municipal	Informe del Avance Alcanzado por las Entidades Federativas, los Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño 2025
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Junio de cada ejercicio	

Nombre		Descripción de la variable	
Rendición de cuentas		La Rendición de cuentas busca conocer el conjunto de normas que regulan la publicación de la información generada en las distintas fases de PBr-SED que se pone a disposición de la ciudadanía sobre el uso y destino de los recursos públicos en los Municipios/DTCDMX, así como la congruencia que guarda ésta con la normativa federal y estatal. De igual forma, se considera la disponibilidad de dicha información en lenguaje accesible para consulta y utilización de la ciudadanía, que promuevan y fomenten la rendición de cuentas y transparencia sobre el uso y destino de los recursos públicos.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Subíndice	Anual	Municipal	Informe del Avance Alcanzado por las Entidades Federativas, los Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México Municipios y las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en la Implantación y Operación del Presupuesto Basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño 2025
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Junio de cada ejercicio	

Nombre		Descripción de la variable	
Consolidación		La Consolidación del PBr-SED implica no solo contar con elementos adecuados y bien implementados en las distintas etapas del Ciclo Presupuestario; sino también que en cada una de esas etapas se genere información relevante y oportuna y que sea, efectivamente, utilizada por los tomadores de decisiones en materia de presupuestación. Adicionalmente, los Municipios/DTCDMX requieren de la generación y fortalecimiento de capacidades institucionales que les garanticen la continuidad de los aspectos técnicos y operativos para una adecuada ejecución del Ciclo Presupuestario.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Subíndice	Anual	Municipal	Cuestionario de avance en la implementación del Presupuesto Basado en Resultados en los municipios evaluados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Junio de cada ejercicio	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
No aplica	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	2025	68	Enero-diciembre
El índice es generado por la SHCP en el mes de abril, sin embargo es proporcionado a cada ente municipal 2 meses posterior a esta fecha	2024	71.9	Enero-diciembre
	2023	71.6	Enero-diciembre

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Propósito: El H. Ayuntamiento de Campeche cuenta con una eficaz aplicación del gasto público.		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
P1	Porcentaje de presupuesto devengado respecto al presupuesto modificado
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	Se refiere a la relación porcentual del presupuesto del Gobierno Municipal que ha sido devengado durante el ejercicio fiscal con respecto al total del presupuesto modificado en el mismo ejercicio fiscal.
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Anual	
Tipo de Indicador	Método de cálculo
Estratégico	(Monto del presupuesto devengado / Monto del presupuesto modificado)x100
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica
Justificación de las características: El indicador es claro porque mide el presupuesto devengado respecto al modificado, tomando como base los momentos contables del gasto; es relevante ya que nos provee información para medir la aplicación del gasto, que es el objetivo del programa; es económico ya que la información se obtiene de reportes y documentos oficiales y no se requiere un gasto adicional; es monitoreable ya que los medios de verificación son suficientes para calcular el indicador y son públicos; es adecuado ya que mide la aplicación eficaz del presupuesto comparando el momento contable devengado con el modificado; el aporte marginal no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.					

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Periodo
2024	92.92	Enero-Diciembre



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Período
100	1937643317	1937643317	Enero- Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Regular	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Media	Mayor a 85%	70% al 85%	Menos del 70%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable	
Monto del presupuesto devengado		Corresponde al monto del Presupuesto devengado durante el ejercicio reportado en la Cuenta Pública. El gasto devengado es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Peso	Anual	Municipal	Cuenta Pública del Municipio de Campeche y Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto, publicado trimestralmente disponibles en: https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Marzo del siguiente ejercicio fiscal al que corresponde.	

Nombre		Descripción de la variable	
Monto del presupuesto modificado		Corresponde al monto del Presupuesto modificado durante el ejercicio reportado en la Cuenta Pública. El gasto modificado es el momento contable que refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar, en su caso, las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Peso	Anual	Municipal	Cuenta Pública del Municipio de Campeche y Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto, publicado trimestralmente disponibles en: https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Marzo del siguiente ejercicio fiscal al que corresponde.	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/	Año	Valor	Período
Comentarios técnicos	2024	92.92	Enero-Diciembre
Este indicador se reportará en el cuarto trimestre			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Componente: Presupuesto de Egresos Anual con base en Resultados aprobado.		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C1	Porcentaje de presupuesto devengado respecto al presupuesto aprobado
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	El indicador permite medir el porcentaje del presupuesto devengado en el ejercicio respecto del Presupuesto de Egresos aprobado en el ejercicio actual.
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Anual	
Tipo de Indicador	Método de cálculo
Gestión	(Monto del presupuesto devengado / Monto del presupuesto aprobado)x100
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica

Justificación de las características: El indicador es **claro** porque mide el porcentaje entre el presupuesto devengado respecto al aprobado; es **relevante** ya que nos provee información para medir el objetivo del Presupuesto de Egresos Anual; es **económico** ya que la información se obtiene de reportes y documentos oficiales y no se requiere un gasto adicional; es **monitoreable** ya que los medios de verificación son suficientes para calcular el indicador y son públicos; es **adecuado** ya que mide el monto del presupuesto devengado respecto del presupuesto aprobado anual para el Municipio; el **aporte marginal** no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base			
Año	Valor	Periodo	
2024	99.46	Enero-Diciembre	
Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
100	1937643317	1937643317	Enero- Diciembre 2026



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Nominal	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Alta	Mayor a 85%	70% al 85%	Menos del 70%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable		
Monto del presupuesto devengado		Corresponde al monto del Presupuesto devengado para el ejercicio fiscal actual. El momento contable del gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas		
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)	
Peso	Anual	Municipal	Cuenta Pública del Municipio de Campeche y Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto, publicado trimestralmente disponibles en: https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/	
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información		
Explotación de registros administrativos		Marzo del siguiente ejercicio fiscal al que corresponde.		

Nombre		Descripción de la variable		
Monto del presupuesto aprobado		Corresponde al monto del Presupuesto aprobado para el ejercicio fiscal actual. El momento contable del gasto aprobado, es el que refleja las asignaciones presupuestarias anuales comprometidas en el Presupuesto de Egresos.		
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)	
Peso	Anual	Municipal	Presupuesto de Egresos del Municipio de Campeche publicado https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/	
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información		
Explotación de registros administrativos		Marzo del siguiente ejercicio fiscal al que corresponde.		

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	2024	99.46	Enero-Diciembre
Este indicador se reportará en el cuarto trimestre			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Componente: Cuenta Pública presentada		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C2	Porcentaje de Cumplimiento de presentación de la Cuenta Pública
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	El indicador se refiere a la obligación que tiene la Tesorería de presentar para su aprobación ante el H. Ayuntamiento la Cuenta Pública del ejercicio fiscal correspondiente y que ésta sea debidamente aprobada.
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Anual	
Tipo de Indicador	Método de cálculo
Gestión	(Cuenta pública aprobada en tiempo y forma/ Cuenta Pública presentada)x100
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica

Justificación de las características: El indicador es **claro** porque su lenguaje es accesible a la ciudadanía y mide la presentación de la Cuenta Pública en tiempo y forma y su correspondiente aprobación; es **relevante** ya que mide al objetivo de presentar la Cuenta Pública en tiempo y forma; es **económico** ya que no se requiere de gastos adicionales para calcular el indicador, porque es un documento oficial que se publica cada año; es **monitoreable** ya que los medios de verificación es el propio documento de la Cuenta Pública y es público; es **adecuado** ya que mide la aprobación de la Cuenta Pública presentada por Tesorería y que forma parte de sus funciones; el **aporte marginal** no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Periodo
No aplica	0	No aplica



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
100	1	1	Enero- Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Regular	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Alta	85% al 100%	70% al 84%	Menos del 70%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable	
Cuenta pública aprobada en tiempo y forma		Se refiere a la Cuenta Pública del ejercicio fiscal anterior del Municipio aprobada por el H. Ayuntamiento a través del Cabildo.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Cuenta Pública	Anual	Municipal	Cuenta Pública del Municipio de Campeche disponible en: https://www.municipiocampeche.gob.mx/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Marzo del ejercicio fiscal actual	

Nombre		Descripción de la variable	
Cuenta pública presentada		Se refiere a la Cuenta Pública del Municipio del ejercicio fiscal anterior presentada para la aprobación del Cabildo.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Cuenta Pública	Anual	Municipal	Cuenta Pública del Municipio de Campeche disponible en: https://www.municipiocampeche.gob.mx/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		Marzo del ejercicio fiscal actual	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
https://www.municipiocampeche.gob.mx/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	No aplica	0	No aplica
Este indicador se reportará en el primer trimestre			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Componente: Recurso público pagado.		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C3	Porcentaje de presupuesto pagado respecto al devengado
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	Este indicador mide el presupuesto pagado respecto del presupuesto devengado durante el ejercicio
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Anual	
Tipo de Indicador	Método de cálculo
Gestión	(Monto del presupuesto pagado en el ejercicio/ Monto del presupuesto devengado en el ejercicio)x100
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica

Justificación de las características: El indicador es **claro** porque mide el presupuesto pagado entre el presupuesto devengado del ejercicio fiscal actual; es **relevante** ya que nos provee información para medir el objetivo del ejercicio del recurso público pagado; es **económico** ya que la información se obtiene de reportes y documentos oficiales y no se requiere un gasto adicional; es **monitoreable** ya que los medios de verificación son suficientes para calcular el indicador y son públicos; es **adecuado** ya que mide el presupuesto pagado respecto al presupuesto pagado del Municipio; el **aporte marginal** no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Periodo
2024	92.35	Enero-Diciembre



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
100	1937643317	1937643317	Enero- Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Nominal	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Media	Mayor a 85%	70% al 85%	Menos del 70%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable	
Monto del presupuesto pagado en el ejercicio		Corresponde al monto del Presupuesto pagado durante el ejercicio actual reportado en la Cuenta Pública. El gasto pagado es el momento contable que refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Peso	Anual	Municipal	Cuenta Pública del Municipio de Campeche disponible en: https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del ejercicio fiscal correspondiente	

Nombre		Descripción de la variable	
Monto del presupuesto devengado en el ejercicio		Corresponde al monto del Presupuesto devengado durante el ejercicio reportado en la Cuenta Pública. El gasto devengado es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Peso	Anual	Municipal	Cuenta Pública del Municipio de Campeche disponible en: https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del ejercicio fiscal correspondiente	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	2024	92.35	Enero-Diciembre
Este indicador se reportará en el cuarto trimestre			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad: Reuniones con unidades administrativas para la elaboración del anteproyecto de presupuesto de egresos del Municipio de Campeche		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C1.A1.1	Porcentaje de reuniones realizadas
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	El indicador se refiere al porcentaje de reuniones físicas y virtuales realizadas con las diferentes unidades administrativas para la elaboración del anteproyecto de Presupuesto de Egresos del Municipio de Campeche
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Trimestral	
Tipo de Indicador	Método de cálculo
Gestión	(Número de reuniones realizadas / Número de reuniones requeridas)x100
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica

Justificación de las características: El indicador es **claro** porque mide el número de reuniones realizadas con las Unidades Administrativas; es **relevante** ya que mide las reuniones realizadas con las diferentes Unidades Administrativas para la elaboración de sus anteproyectos; es **económico** ya que la información se obtiene de la Tesorería y no requiere un gasto adicional; es **monitoreable** ya que los medios de verificación son suficientes para replicar el indicador; es **adecuado** ya que mide la capacidad que tiene el área de llevar a cabo las reuniones con las Unidades Administrativas para integrar su anteproyecto de Presupuesto de Egresos del Municipio; el **aporte marginal** no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Periodo
2024	100	Enero-Diciembre

Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
0	0	0	Enero-Marzo 2026
0	0	0	Abril-Junio 2026
100	21	21	Julio-Septiembre 2026
0	0	0	Octubre-Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Regular	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Alta	85% al 100%	70% al 84%	Menos del 70%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable	
Número de reuniones realizadas		Se refiere a las reuniones físicas y virtuales realizadas con cada Unidad Administrativa para la elaboración del anteproyecto de egresos, para su posterior revisión e incorporación al Proyecto de Presupuesto de Egresos del Municipio.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Reunión	Trimestral	Municipal	Evidencia fotográfica, listas de asistencia resguardado en la subdirección de Egresos de la Tesorería Municipal
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente	

Nombre		Descripción de la variable	
Número de reuniones requeridas		Se refiere a las reuniones requeridas físicas y virtuales para el ejercicio fiscal actual con cada Unidad Administrativa para la elaboración del anteproyecto de presupuesto de egresos, para su posterior revisión e incorporación al Proyecto de Presupuesto de Egresos del Municipio.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Reunión	Trimestral	Municipal	Evidencia fotográfica, listas de asistencia resguardado en la subdirección de Egresos de la Tesorería Municipal
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
No aplica	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	2024	100	Enero-Diciembre
No aplica			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad: Revisión con las Unidades Administrativas del anteproyecto del presupuesto de egresos		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C1.A1.2	Porcentaje de Cédulas presupuestarias revisadas
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	El indicador se refiere al porcentaje de cédulas presupuestales revisadas con las Unidades Administrativas, para su posterior incorporación al Anteproyecto de Presupuesto de Egresos del Municipio.
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Trimestral	Método de cálculo (Número de cédulas presupuestales revisadas / Número de cédulas presupuestales recibidas)x100
Tipo de Indicador	
Gestión	
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica

Justificación de las características: El indicador es **claro** porque mide la revisión de cédulas presupuestales con las Unidades Administrativas; es **relevante** ya que mide las revisiones realizadas de las cédulas presupuestales con las Unidades Administrativas, para su posterior inclusión en el Anteproyecto de Presupuesto de Egresos; es **económico** ya que la información se obtiene de las distintas Unidades Administrativas y no requiere un gasto adicional; es **monitoreable** ya que los medios de verificación son suficientes para replicar el indicador; es **adecuado** ya que mide la capacidad que tiene el área de revisar toda la información que envíen las Unidades Administrativas para integrar al Anteproyecto de Presupuesto de Egresos del Municipio; el **aporte marginal** no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Periodo
2024	100	Enero-Diciembre

Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
0	0	0	Enero-Marzo 2026
0	0	0	Abril-Junio 2026
0	0	0	Julio-Septiembre 2026
100	21	21	Octubre-Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Regular	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Alta	85% al 100%	70% al 84%	Menos del 70%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable		
Número de cédulas presupuestales revisadas		Se refiere a las cédulas presupuestales de cada Unidad Administrativa que han sido revisadas para su posterior incorporación al Anteproyecto de Presupuesto de Egresos del Municipio.		
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)	
Cédula presupuestal	Trimestral	Municipal	Oficios de solicitud de información para el anteproyecto de presupuesto enviados por la Subdirección de Egresos de la Tesorería y Oficios recibidos de las unidades administrativas	
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información		
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente		

Nombre		Descripción de la variable		
Número de cédulas presupuestales recibidas		Se refiere a las cédulas presupuestales de cada Unidad Administrativa que son recibidas en el área para su revisión y posterior incorporación al Anteproyecto de Presupuesto de Egresos del Municipio.		
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)	
Cédula presupuestal	Trimestral	Municipal	Oficios de solicitud de información para el anteproyecto de presupuesto enviados por la Subdirección de Egresos de la Tesorería y Oficios recibidos de las unidades administrativas	
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información		
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente		

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
No aplica	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	2024	100	Enero-Diciembre
No aplica			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad: Presentación del Proyecto de Presupuesto de Egresos del ejercicio.		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C1.A1.3	Porcentaje de aprobación del Presupuesto de Egresos
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	Representa el cumplimiento de la obligación de la Tesorería Municipal de presentar el Proyecto de Presupuesto de Egresos aplicable para el ejercicio fiscal siguiente una vez integrado.
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Anual	
Tipo de Indicador	Método de cálculo
Gestión	(Proyecto de presupuesto de Egresos aprobado / Proyecto de Presupuesto de Egresos presentado)x100
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica

Justificación de las características: El indicador es **claro** porque su lenguaje es accesible a la ciudadanía y mide la presentación del Proyecto de Presupuesto de Egresos una vez integrado; es **relevante** ya que mide la integración del Proyecto de Presupuesto de Egresos del Municipio; es **económico** ya que no se requiere de gastos adicionales para calcular el indicador, porque es un documento oficial que se publica cada año; es **monitoreable** ya que los medios de verificación es el propio documento de la Ley de Presupuesto de Egresos y es público; es **adecuado** ya que mide la presentación del Proyecto de Presupuesto de Egresos por parte de Tesorería una vez que ésta lo haya integrado y que forma parte de sus funciones; el **aporte marginal** no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Linea base		
Año	Valor	Periodo
2024	100	Enero-Diciembre

Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
100	1	1	Enero-Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Regular	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Alta	85% al 100%	70% al 84%	Menos del 70%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

2

Nombre		Descripción de la variable	
Proyecto de presupuesto de Egresos aprobado		Se refiere al Proyecto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio siguiente que debe ser presentado para su debida aprobación del H. Ayuntamiento del Municipio.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Proyecto	Anual	Municipal	Acta de Aprobación del Presupuesto de Egresos del Municipio de Campeche publicado https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del ejercicio fiscal correspondiente	

Nombre		Descripción de la variable	
Proyecto de presupuesto de Egresos presentado		Se refiere al Proyecto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio siguiente, aprobado y publicado del H. Ayuntamiento del Municipio.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Proyecto	Anual	Municipal	Acta de Aprobación del Presupuesto de Egresos del Municipio de Campeche publicado https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del ejercicio fiscal correspondiente	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	2024	100	Enero-Diciembre
Este indicador se reportará en el cuarto trimestre			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad: Generación de Estados Financieros periódicos.		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C2.A2.1	Porcentaje de Estados Financieros generados en tiempo y forma
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	El indicador mide el cumplimiento que tiene el Municipio en materia de contabilidad gubernamental, respecto a los estados financieros que deben ser generados y difundidos a la ciudadanía.
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Trimestral	
Tipo de Indicador	Método de cálculo
Gestión	(Número de Estados Financieros generados en tiempo y forma/ Número de Estados Financieros obligatorios)x100
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica

Justificación de las características: El indicador es **claro** porque mide la generación de Estados Financieros en tiempo y forma respecto a los que son obligatorios; es **relevante** ya que mide al objetivo de la generación de Estados Financieros periódicos en tiempo y forma; es **económico** ya que se obtiene de información generada por el área correspondiente; es **monitoreable** ya que los medios de verificación son suficientes y públicos; es **adecuado** ya que mide la capacidad del área de generar y cumplir con la obligación en materia de Estados Financieros y hacerlo en tiempo y forma; el **aporte marginal** no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Período
2024	100	Enero-Diciembre



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
100	30	30	Enero-Marzo 2026
100	30	30	Abril-Junio 2026
100	30	30	Julio-Septiembre 2026
100	30	30	Octubre-Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Regular	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Alta	85% al 100%	70% al 84%	Menos del 70%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable	
Número de Estados Financieros generados en tiempo y forma		Se refiere a los estados financieros que de conformidad con el Art. 48 de la Ley general de Contabilidad Gubernamental y Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios que fueron generados por el Municipio en tiempo y forma, de manera trimestral	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Estado Financiero	Trimestral	Municipal	Estados financieros publicados en: https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente	

Nombre		Descripción de la variable	
Número de Estados Financieros obligatorios		Se refiere a los estados financieros que de conformidad con el Art. 48 de la Ley general de Contabilidad Gubernamental y Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; que el Municipio está obligado a generar de manera trimestral	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Estado Financiero	Trimestral	Municipal	Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera y Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	2024	100	Enero-Diciembre
No aplica			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad: Publicación de Estados Financieros periódicos en la página de transparencia del Municipio.		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C2.A2.2	Porcentaje de Estados Financieros publicados
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	El indicador mide el cumplimiento que tiene el Municipio en materia de contabilidad gubernamental, respecto a los estados financieros que deben ser publicados para su difusión a la ciudadanía.
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Trimestral	
Tipo de Indicador	Método de cálculo
Gestión	(Número de Estados Financieros publicados / Número de Estados Financieros generados)x100
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica
<p>Justificación de las características: El indicador es claro porque mide la publicación de los Estados Financieros respecto a los que son generados; es relevante ya que mide al objetivo de la publicar los Estados Financieros periódicos en tiempo y forma; es económico ya que se obtiene de información generada por el área correspondiente; es monitoreable ya que los medios de verificación son suficientes y públicos; es adecuado ya que mide la capacidad del área de cumplir con la obligación de publicar los Estados Financieros trimestrales y hacerlo en tiempo y forma; el aporte marginal no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.</p>					

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Periodo
2024	100	Enero-Diciembre



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
100	30	30	Enero-Marzo 2026
100	30	30	Abril-Junio 2026
100	30	30	Julio-Septiembre 2026
100	30	30	Octubre-Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Regular	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Alta	85% al 100%	70% al 84%	Menos del 70%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable	
Número de Estados Financieros publicados		Se refiere a los estados financieros que de conformidad con el Art. 48 de la Ley general de Contabilidad Gubernamental y Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios que fueron publicados de manera trimestral, en la página de transparencia del Municipio.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Estado Financiero	Trimestral	Municipal	Informes trimestrales de Información Financiera de la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicados en: https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente	

Nombre		Descripción de la variable	
Número de Estados Financieros generados		Se refiere a los estados financieros que de conformidad con el Art. 48 de la Ley general de Contabilidad Gubernamental y Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; que el Municipio está obligado a generar de manera trimestral	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Estado Financiero	Trimestral	Municipal	Informes trimestrales de Información Financiera de la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicados en: https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
https://www.municipiocampeche.gob.mx/index.php/difusion-de-la-informacion-financiera-de-la-ley-general-de-contabilidad-gubernamental/	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	2024	100	Enero-Diciembre
No aplica			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad: Atención a organismos fiscalizadores.		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C2.A2.3	Porcentaje de observaciones de organismos fiscalizadores solventadas
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	El indicador mide las observaciones solventadas por la Tesorería Municipal, respecto de aquellas observaciones recibidas para ser atendidas por la misma unidad.
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Anual	Método de cálculo
Tipo de Indicador	
Gestión	
Desagregación geográfica	
Municipal	(Número de observaciones solventadas / Número de observaciones recibidas)x100

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica

Justificación de las características: El indicador es **claro** porque mide las observaciones recibidas de los organismos fiscalizadores que son solventadas; es **relevante** ya que a través de la solventación de observaciones se atiende a los organismos fiscalizadores; es **económico** ya que no genera un gasto adicional el solventar las observaciones de los organismos fiscalizadores; es **monitoreable** ya que los medios de verificación son suficientes para replicar el indicador; es **adecuado** ya que mide la capacidad del área de solventar las observaciones de los organismos fiscalizadores para mejorar la eficacia y eficiencia institucional; el **aporte marginal** no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Período
2024	100	Enero-Diciembre

Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
100	12	12	Enero-Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Regular	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Alta	85% al 100%	70% al 84%	Menos del 70%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

2

Nombre		Descripción de la variable	
Número de observaciones solventadas		Se refiere al número de observaciones de las auditorías llevadas a cabo por la Auditoría Superior del Estado o la Auditoría Superior de la Federación, las cuales fueron solventadas por la Tesorería Municipal.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Observación	Anual	Municipal	Oficios de Observaciones recibidas de la Tesorería
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del ejercicio fiscal correspondiente	

Nombre		Descripción de la variable	
Número de observaciones recibidas		Se refiere al número de observaciones recibidas en las auditorías llevadas a cabo por la Auditoría Superior del Estado o la Auditoría Superior de la Federación, para ser solventadas por la Tesorería Municipal.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Observación	Anual	Municipal	Oficios de Solventacion de Observaciones de la Tesorería Municipal
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del ejercicio fiscal correspondiente	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
No aplica	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	2024	100	Enero-Diciembre
Este indicador se reportará en el cuarto trimestre			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorería Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad: Realización de adecuaciones presupuestales solicitadas por las Unidades Administrativas.		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C3.A3.1	Porcentaje de adecuaciones presupuestales realizadas
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	Mide el número de adecuaciones presupuestales realizadas por la Tesorería, respecto de aquellas recibidas de las diferentes unidades administrativas.
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Trimestral	
Tipo de Indicador	Método de cálculo
Gestión	(Número de adecuaciones presupuestales realizadas / Número de adecuaciones presupuestales solicitadas)x100
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica

Justificación de las características: El indicador es **claro** porque mide las adecuaciones presupuestales que se realizan, respecto a las solicitadas; es **relevante** ya que mide la realización de adecuaciones presupuestales; es **económico** ya que no genera costos adicionales, al realizar las adecuaciones a través del sistema correspondiente; es **monitoreable** ya que los medios de verificación establecidos en la MIR son suficientes para calcular el indicador; es **adecuado** ya mide la capacidad del área de atender las solicitudes de adecuación presupuestal de las Unidades Administrativas; el **aporte marginal** no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Periodo
2024	99.91	Enero-Diciembre

Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
100	400	400	Enero-Marzo 2026
100	400	400	Abril-Junio 2026
100	500	500	Julio-Septiembre 2026
100	500	500	Octubre-Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Regular	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Alta	85% al 100%	70% al 84%	Menos del 70%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable	
Número de adecuaciones presupuestales realizadas		Es el número de adecuaciones presupuestales realizadas en el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (saacg.net), las cuales fueron solicitadas por las unidades administrativas del Municipio	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Adecuación presupuestal	Trimestral	Municipal	Oficios de aprobación de modificaciones
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente	

Nombre		Descripción de la variable	
Número de adecuaciones presupuestales solicitadas		Es el número de adecuaciones presupuestales solicitadas por las unidades administrativas del Municipio a la Tesorería.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Adecuación presupuestal	Trimestral	Municipal	Solicitudes de adecuaciones presupuestales de las unidades administrativas
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
No aplica	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	2024	99.91	Enero-diciembre
No aplica			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorería Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad: Realización de trámites de pago.		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C3.A3.2	Porcentaje de órdenes de pago pagadas
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	Mide el número de órdenes de pago cuyo pago fue realizado por la Tesorería, respecto de aquellas recibidas para trámite de pago.
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Trimestral	
Tipo de Indicador	Método de cálculo
Gestión	(Número de órdenes de pago pagadas / Número de órdenes de pago recibidas)x100
Desagregación geográfica	
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica

Justificación de las características: El indicador es **claro** porque mide las órdenes de pago que fueron pagadas, respecto a las solicitadas; es **relevante** ya que mide la realización de pagos por la prestación de servicios, obras o compra de materiales; es **económico** ya que no genera costos adicionales, al realizar los pagos por la Tesorería; es **monitoreable** ya que los medios de verificación establecidos en la MIR son suficientes para calcular el indicador; es **adecuado** ya que mide la capacidad económica del área de atender las solicitudes de pago por los materiales, servicios u obras, de las Unidades Administrativas; el **aporte marginal** no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal

Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Periodo
2024	77.15	Enero-Diciembre

Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
80	800	1000	Enero-Marzo 2026
80	800	1000	Abril-Junio 2026
80	800	1000	Julio-Septiembre 2026
80	800	1000	Octubre-Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Regular	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Alta	Mayor a 65%	49% al 65%	Menos del 49%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable	
Número de órdenes de pago pagadas		Es el número de órdenes de pago efectivamente pagadas por la Tesorería Municipal, las cuales fueron solicitadas por las unidades administrativas correspondientes del Municipio	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Orden de pago	Trimestral	Municipal	Reporte trimestral de pagos realizados por la Tesorería Municipal
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente	

Nombre		Descripción de la variable	
Número de órdenes de pago recibidas		Es el número de órdenes de pago solicitadas por las unidades administrativas del Municipio a la Tesorería.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Orden de pago	Trimestral	Municipal	Órdenes de pago recibidas
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
No aplica	Año	Valor	Periodo
Comentarios técnicos	2024	77.15	Enero-diciembre
No aplica			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Treasurería Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Datos de Identificación del Programa

Programa Presupuestario:	Programa de Ejercicio y Control Presupuestario y Financiero	Identificador del Programa:	36
Clasificación del Programa Presupuestario:	M Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno		
Eje del PMD:	5. Transparencia e Innovación para un Municipio Eficiente		
Objetivo del PMD:	5.1 Finanzas Sólidas y Responsables		
Estrategia del PMD:	5.1.1 Optimizando el uso y control de los recursos financieros municipales 5.1.3 Consolidando un esquema financiero sostenible para la gestión de la deuda pública		
Resumen narrativo (Fin, Propósito, Componente o Actividad):	Actividad: Entrega de reportes de avance presupuestal de programas del Presupuesto de Egresos.		

Datos de Identificación del Indicador

Identificador del indicador	Nombre del indicador
C3.A3.3	Porcentaje de reportes de avance presupuestal por programa y unidad administrativa elaborados
Dimensión a medir	Definición
Eficacia	Mide el porcentaje de cumplimiento de los reportes trimestrales que midan el avance presupuestal por programas presupuestario enviado a cada Unidad administrativa del Municipio.
Unidad de Medida	
Porcentaje	
Frecuencia de Medición	
Trimestral	Método de cálculo
Tipo de Indicador	
Gestión	
Desagregación geográfica	(Número de reportes de avance presupuestal por programa y unidad administrativa elaborados / Número de reportes de avance presupuestal por programa y unidad administrativa programados)x100
Municipal	

Características del indicador

Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aporte Marginal
Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	No Aplica

Justificación de las características: El indicador es **claro** porque mide el porcentaje de reportes elaborados respecto a los programados a elaborar; es **relevante** ya que mide a través de la elaboración de reportes de avance presupuestal por programa y unidad administrativa el seguimiento de los programas del Presupuesto de Egresos; es **económico** ya que se genera con la información de los reportes realizados por el área correspondiente; es **monitoreable** ya que los medios de verificación son suficiente para replicar el indicador; es **adecuado** ya mide el cumplimiento de la programación de reportes de avance presupuestal que deben ser elaborados y enviados a las Unidades Administrativas para un adecuado seguimiento de los programas; el **aporte marginal** no aplica, ya que el objetivo se mide con un indicador.

Responsable del Indicador

Unidad Responsable	Nombre	Cargo
Tesorería Municipal	M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo	Tesorero Municipal



H. AYUNTAMIENTO DE CAMPECHE 2024-2027
FICHA TÉCNICA DE INDICADORES
EJERCICIO FISCAL 2026



Determinación de metas

Línea base		
Año	Valor	Periodo
2024	100	Enero-Diciembre

Meta			
Valor	Numerador	Denominador	Periodo
100	44	44	Enero-Marzo 2026
100	44	44	Abril-Junio 2026
100	44	44	Julio-Septiembre 2026
100	44	44	Octubre-Diciembre 2026

Acumulativo	No	Parámetros de semaforización		
Comportamiento hacia la meta	Regular	Verde	Amarillo	Rojo
Factibilidad	Alta	85% al 115%	70% al 84% y del 116% al 130%	Menos del 70% y Mayor a 130%

Características de las variables (metadatos)

Número de variables:

Nombre		Descripción de la variable	
Número de reportes de avance presupuestal por programa y unidad administrativa elaborados		Se refiere al número de reportes elaborados para enviar a las diferentes unidades administrativas, en el cual se muestre el avance presupuestal respecto a su presupuesto aprobado.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Reporte	Trimestral	Municipal	Reporte trimestral de avance de los programas de la Tesorería Municipal
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del trimestre correspondiente	

Nombre		Descripción de la variable	
Número de reportes de avance presupuestal por programa y unidad administrativa programados		Se refiere al número de reportes programados que deben ser enviados a las diferentes unidades administrativas, en el cual se mostrará el avance presupuestal respecto a su presupuesto aprobado.	
Unidad de Medida	Frecuencia	Desagregación geográfica	Fuentes (medios de verificación)
Reporte	Anual	Municipal	Programa Operativo Anual de la Tesorería Municipal
Método de recopilación de datos		Fecha de disponibilidad de la información	
Explotación de registros administrativos		15 días posteriores al término del ejercicio fiscal correspondiente	

Referencias adicionales

Referencia internacional, nacional o estatal	Serie estadística		
	Año	Valor	Periodo
No aplica	2024	100	Enero-Diciembre
Comentarios técnicos			
No aplica			

M.A.P. Mijail Alberto Bastarrachea Castillo
Tesorero Municipal