



**H. AYUNTAMIENTO
DE MORELIA**
2021-2024

**Metodología para la Evaluación y Seguimiento del
Plan Municipal de Desarrollo de Morelia 2021-2024
y para la formulación del Presupuesto de Egresos 2024 de la
Administración Pública Municipal en armonización con el mismo**



Julio de 2023

Presentación

El presente documento se enmarca en el seguimiento al cumplimiento del Plan Municipal de Desarrollo de Morelia, Michoacán de Ocampo 2021-24, en adelante PMD de Morelia 2021-2024. Se trata de los lineamientos metodológicos para dar coherencia y complementariedad a las acciones y presupuestos que serán soporte de la acción pública en el municipio y permitirán cumplir con los objetivos estratégicos definidos para este periodo constitucional. El año 2024 será un año de cierre de una etapa de recuperación municipal después de una crisis sanitaria a nivel mundial y que significó un reto para el Gobierno Municipal. Esta metodología es elaborada por el Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN) de Morelia con el objetivo compartir con las dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal (APM) los lineamientos y criterios para que, con la coordinación de la Tesorería Municipal, se logre la vinculación de los elementos estratégicos para la formulación de su Presupuesto de Egresos (PE) 2024 para que cuenten con los elementos de gestión necesarios para el cumplimiento de los objetivos que cada una de estas incorporaron al PMD MORELIA 2021-2024. Las acciones que se impulse por cada una de las instancias de esta APM, y la acción concurrente y colaborativa que se defina, impulsarán la consolidación de la Gestión Pública para Resultados (GpR) en Morelia, un nuevo modelo de cultura organizacional. Lo anterior, porque de vincularía presupuesto y acción estratégica a través de la implementación del denominado Modelo de la Gestión para Resultados (MGpR), lo que implica integrar coherentemente el Presupuesto basado en Resultados (PbR) de la administración pública municipal en su conjunto, y con esto fortalecer el funcionamiento del Sistema de Evaluación del Desempeño (SED).

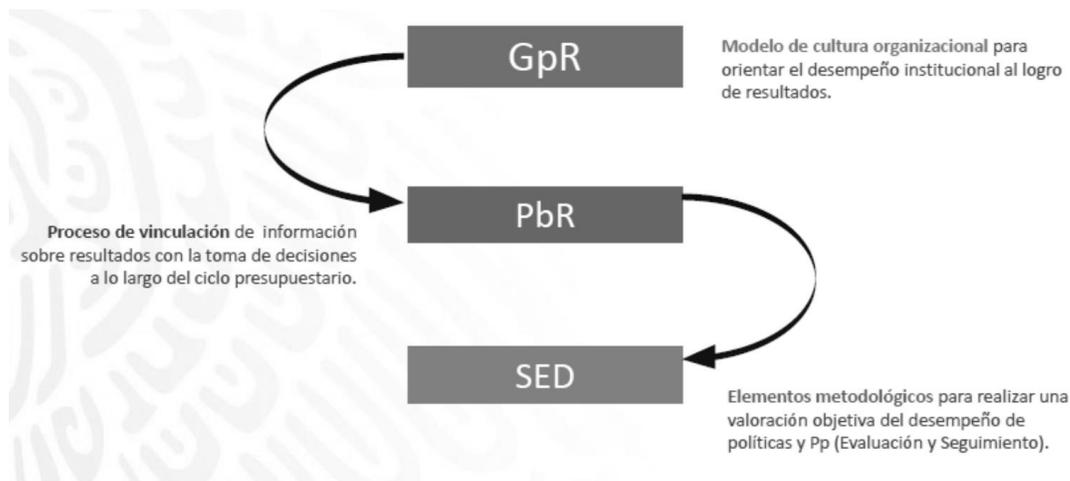


Figura 1. Articulación GpR – PbR/SED

Fuente: SHCP, 2016

Tal y como lo estableció la Tesorería Municipal desde el año 2021, el Instituto comparte la visión de que “los cambios en el marco legal y las nuevas formas de organización de la Administración Pública no serán suficientes si no ponemos el énfasis en la asignación de recursos en las prioridades de nuestro municipio, así como en los proyectos que permitan sentar las bases para promover, propiciar y consolidar el Desarrollo en todos sus ámbitos de las y los morelianos.” (Treasurería Municipal, 2021b:2). Bajo esta perspectiva, se definió la programación del gasto para el ejercicio 2022, en pleno alineamiento con lo establecido en el PMD de Morelia 2021-2024.

De igual forma, el alineamiento del Plan en comento con el PE 2024 tiene su fundamento legal en los Artículos 11, 23 y 28 de la Ley de Planeación Hacendaria, Presupuesto, Gasto Público y Contabilidad Gubernamental del Estado de Michoacán de Ocampo que establece que la Ley de ingresos y el presupuesto en el ámbito municipal, además de elaborarse conforme a la normatividad aplicable, se sustentará en el Plan Municipal de Desarrollo que les corresponda, y en los programas derivados (estratégicos, sectoriales, regionales, institucionales y especiales) de este que, con transversalidad y perspectiva de género apruebe el Ayuntamiento.

En este marco, los presentes lineamientos resultan complementarios a los lineamientos, criterios y las definiciones metodológicas que presentará la Tesorería Municipal, como lo son el Manual de Procedimientos para el funcionamiento del Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), y los Lineamientos para la formulación del Presupuesto de Egresos y Programa Operativo Anual de la Administración Pública Municipal 2024 bajo el Modelo Basado en Resultados.

La estructura de este documento es la siguiente. En un primer apartado se describe de manera general el avance de los objetivos estratégicos establecidos en el PMD de Morelia 2022-2024, mismos que en la lógica de agregación ascendente (de los impactos de la acción de gobierno) con la que fue formulado, son los que como administración nos comprometimos a cumplir en este periodo particular. En un segundo apartado, contiene la descripción metodológica de los elementos que deberán ser tomados en cuenta para que el PE 2024 de cada una de las dependencias y entidades se encuentre ya coherentemente vinculado con los Programas que definieron implementar en el horizonte de tres años.

A. El PMD de Morelia 2021-2024 en el marco de consolidar la GpR en Morelia.

Como ha sido señalado, la elaboración del PMD de Morelia 2021-2024 se inscribió en el proceso de gestión del desarrollo municipal del H. Ayuntamiento de Morelia y la APM encabezados por el Ing. Alfonso Martínez Alcázar. Desde hace algunos años, Morelia ha avanzado significativamente en la implementación de la GpR a través del MGpR, en especial desde uno de sus componentes centrales, el denominado PbR. Es este sentido, se ha establecido el compromiso de que se consolide en este periodo de gobierno una gestión orientada al beneficio social, de carácter participativa, y en la que la transparencia, y la rendición de cuentas sean sus propiedades centrales y distintivas.

En este gobierno municipal, la GpR entendida como una estrategia para generar y utilizar información del desempeño mediante herramientas de planeación y uso de modelos lógicos, monitoreo y evaluación, se basa en los principios siguientes:

- Las decisiones del gobierno municipal se orienten a la consecución de resultados en todas las fases o etapas del proceso de gestión: planeación, programación, presupuestación, ejercicio, control, seguimiento, evaluación y rendición de cuentas. Lo anterior implica el alineamiento estratégico de estas atendiendo a lo establecido en el PMD de Morelia 2021-2024.
- Fortalecer la medición e información adecuada, sencilla y oportuna mediante sistemas de información y de indicadores orientados a resultados, poniendo atención la viabilidad y factibilidad de acopiar, organizar y procesar.
- Gestionar para resultados, es decir, concentrarse en los resultados y efectos deseados, y no solamente en los insumos y procesos requeridos para su consecución.
- Utilizar la información de resultados para el aprendizaje en la gestión de gobierno, la toma de decisiones, la rendición de cuentas, y la transparencia.

Aunado a lo anterior, es importante señalar que, en el ciclo de la gestión municipal, atendiendo a su temporalidad trianual, contempla las etapas de elaboración, programación, ejecución, control y monitoreo, y evaluación. Así mismo, atendiendo a su naturaleza anual, el ciclo presupuestario contempla las etapas de formulación, programación, presupuestación, ejecución, control/monitoreo, evaluación, rendición de cuentas y ajuste. Atendiendo a lo anterior se deriva que en un ciclo de gestión trianual se presentan tres ciclos presupuestarios.

Recordemos que, derivado de lo anterior, se definió una taxonomía de instrumentos de planeación, programación y presupuesto que permite su alineamiento. La lógica jerárquica

es sencilla: del PMD de Morelia 2021- 2024 se derivan Programas Estratégicos de carácter trianual que se operacionalizan en Programas de naturaleza institucional, sectorial, especial y/o territorial. Con base en estos, se definieron los elementos básicos de formulación de los PE 2022, 2023, y ahora 2024, como se explica un poco más adelante.

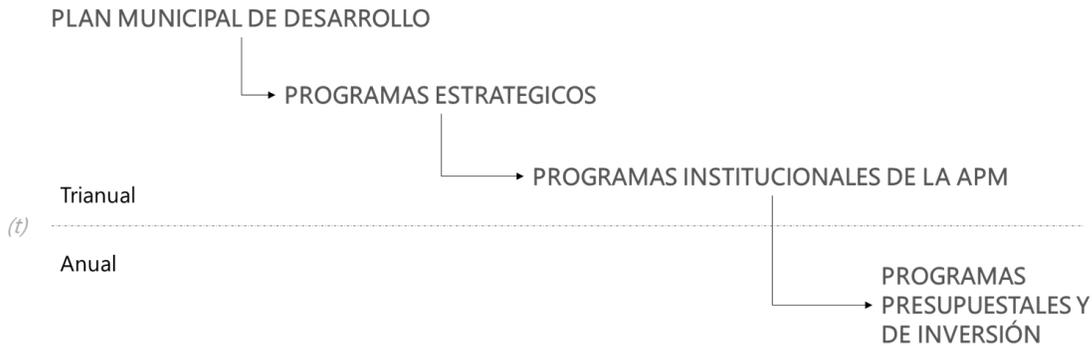


Figura 2. Taxonomía de instrumentos de planeación, programación y presupuestación

Fuente: Elaboración propia, IMPLAN 2021

Nos encontramos en la etapa de cierre de la ejecución y próximos a evaluar el cumplimiento del Plan y el impacto de las acciones impulsadas en este marco durante este periodo de gobierno. Estamos por iniciar el proceso de formulación del último PbR de este ejercicio de gobierno.

A continuación, de manera general se presenta, los resultados que al momento tenemos en el cumplimiento del PMD de Morelia 2021.-2024.

B. Avances en el cumplimiento del PMD de Morelia 2021-2024 y sus programas derivados.

Como ha sido señalado, en el PMD de Morelia 2021-2024 quedó establecido un sistema de seguimiento, control y evaluación de dicho Plan, mismo que ha venido operando en estos dos años de la administración para la generación, de entre otros productos de monitoreo, los Informes de Gobierno. La lógica en la que se estructuró el PMD 2021-2024 fue la derivada del enfoque metodológico del marco lógico. En este sentido, debemos recordar que se definió una estructura programática base con tres tipos de proyectos debidamente organizados en una lógica de agregación: estratégicos, institucionales y especiales. Así, los Programas Estratégicos (Pe) que de manera conjunta se desarrollan para cumplir con los objetivos del PMD de Morelia 2021-2024, integran los Programas Institucionales (Pi) en los que se organiza toda la acción de gobierno de manera agregada. Esto permite que se pueda informar de manera precisa los resultados alcanzados y con estos los impactos a los que se contribuirá en el mediano y largo plazo.

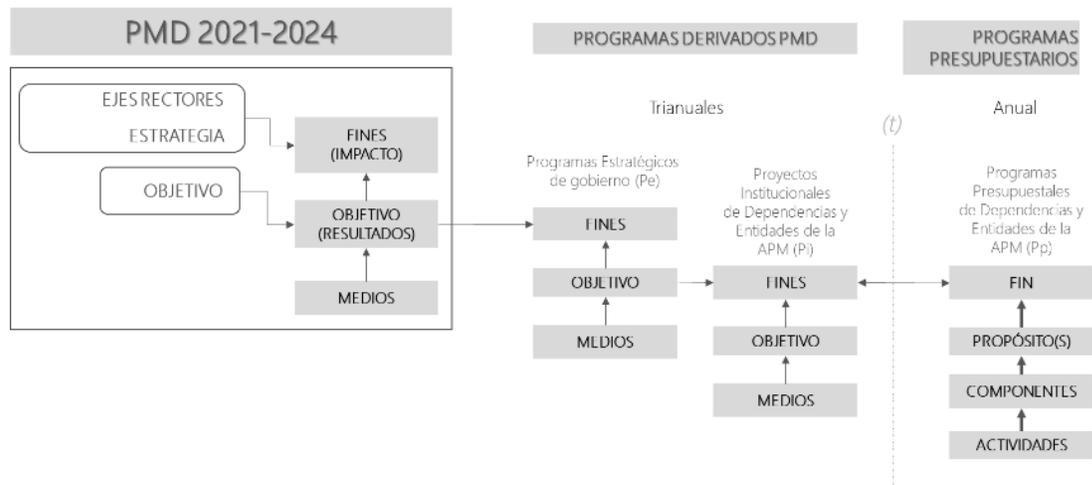


Figura 3. Vinculación de los Programas Institucionales (Pi) con los Programas Presupuestarios (Pp)

Fuente: Elaboración propia, IMPLAN 2021

Este nivel de vinculación programática ha permitido implementar el sistema de seguimiento, control y evaluación de impacto de este PMD de Morelia 2021-2024. Se tienen los insumos que dan cuenta del avance en los indicadores definidos. Atendiendo a la lógica de integración de la base programática derivada del Plan, es posible informar que se avanza de manera consistente en cada uno de los ejes para el cumplimiento de los objetivos estratégicos del Plan de referencia. Se presenta la información conforme los ejes de gobierno definidos en Plan:

1. Bien Común, Igualdad y Cohesión Social
2. Equidad y Reactivación Económica
3. Ciudad y Localidades Inclusivas y Seguras
4. Recuperación y Protección Ambiental
5. Gobernanza con Paz y Seguridad

AVANCES POR EJE (Pe y Pi)

1. BIEN COMÚN, IGUALDAD Y COHESIÓN SOCIAL

Se han dado pasos sólidos en el cumplimiento del objetivo de contribuir significativamente a la reducción de las condiciones de desigualdad social en Morelia, mediante la implementación de programas hacia el bien común, la igualdad y la cohesión social, para mejorar la condición de vulnerabilidad en la que viven miles de personas y contribuir a

optimizar la calidad de vida de la población. De manera puntual, se han presentado avances en el impulso de las Estrategias y objetivos del Eje 1:

1. (E1-EST1) Reducción de la desigualdad social, mediante la implementación de acciones que atiendan la mitigación de la vulnerabilidad de los distintos grupos sociales en las diferentes unidades territoriales de gestión definidas.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Disminuir la situación de vulnerabilidad de los grupos sociales que se encuentran en condición de pobreza extrema, con especial atención a la población en circunstancia de hambre, contribuyendo a la seguridad alimentaria, y a la mejora de la nutrición.	EN PROCESO
OE2	Incrementar las capacidades municipales en materia de salud preventiva y atención en caso de emergencia sanitaria.	EN PROCESO
OE3	Fortalecer la educación inclusiva de las personas durante toda la vida, así como las capacidades de los grupos sociales para la recuperación de la solidaridad, el apoyo mutuo y la cohesión social.	EN PROCESO
OE4	Disminuir la condición de vulnerabilidad social de las mujeres, jóvenes y niñas del Municipio, basada en la discriminación por asuntos de género.	EN PROCESO

2. (E1-EST2) Contribuir a la reducción de condiciones resultantes de la desigualdad social.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Contribuir a la disminución de las conductas antisociales y generadoras de violencia.	EN PROCESO
OE2	Contener las condiciones de salubridad en colonias y comunidades.	EN PROCESO
OE3	Fomentar la integración de las familias.	EN PROCESO
OE4	Incentivar procesos para el acceso de la población a las ofertas educativas, culturales, tecnológicas y de innovación para el bien común.	EN PROCESO

3. (E1-EST3) Consolidación de Morelia desde su identidad cultural y su valor histórico.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Contribuir a la educación inclusiva de las personas durante toda la vida, promoviendo siempre la cohesión social.	EN PROCESO

No.	Descripción	Avance
OE2	Recuperar y consolidar la vocación cultural e histórica de Morelia, para fortalecer la identidad local y contribuir a la actividad económica.	EN PROCESO
OE3	Intensificar la accesibilidad de la población moreliana a la formación cultural y a los diferentes productos de las industrias culturales locales, para fortalecer la identidad local y la recuperación y/o conservación de tradiciones.	EN PROCESO
OE4	Fortalecer el desarrollo artístico de creadores locales, con énfasis en procesos que se implementen en zonas prioritarias de atención, en las diferentes unidades de gestión territorial.	EN PROCESO
OE5	Promover el valor histórico de Morelia desde sus expresiones culturales tradicionales y apoyar los festivales, para consolidar la posición de Morelia como nodo cultural y su identidad como Municipio de cultura, arte y creatividad.	EN PROCESO

2. EQUIDAD Y REACTIVACIÓN ECONÓMICA

Se han desarrollado acciones y proyectos para avanzar en la recuperación del del protagonismo de los actores locales en la recuperación económica mediante el impulso de emprendimientos sociales y económicos. El fortalecer las pequeñas unidades económicas y el fortalecer sus alianzas pueden ofrecer la flexibilidad organizacional para enfrentar los retos en el corto y mediano plazo. De manera puntual, se han presentado avances en el impulso de las Estrategias y objetivos del Eje 2:

1. (E2-EST1) Recuperación del empleo y la dinámica económica del Municipio de Morelia, atendiendo a las actividades y sectores más afectados por la pandemia de la COVID-19, a través del fortalecimiento de las pequeñas y medianas empresas locales, y la simplificación administrativa para facilitar la nuevas aperturas sociales y económicas en el marco de la mejora regulatoria municipal.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Apoyar la reactivación y/o reapertura de emprendimientos, empresas o unidades económicas que se vieron afectadas en los últimos dos años por el contexto generado por la pandemia.	EN PROCESO
OE2	Impulsar la creación y/o generación de emprendimientos o empresas bajo principios y organización solidarias en actividades vinculadas a las orientaciones estratégicas del Municipio.	EN PROCESO
OE3	Impulsar redes de intercambio de conocimiento entre las redes o	EN

No.	Descripción	Avance
	conglomerados en las diferentes ramas económicas del Municipio.	PROCESO
O34	Articular la oferta de la producción municipal con la demanda metropolitana y regional, para el fortalecimiento de las redes y/o agrupaciones de productores locales.	EN PROCESO
OE5	Crear una bolsa de trabajo virtual con las empresas y negocios locales.	EN PROCESO
OE6	Optimizar los tiempos y requerimientos de trámites administrativos, que eviten la repetición e incrementen la simplificación y eficiencia de estos.	EN PROCESO
OE7	Migrar los trámites administrativos susceptibles de ello, a plataformas digitales con alta seguridad.	EN PROCESO
OE8	Consolidar la infraestructura tecnológica y las plataformas digitales que permitan una atención permanente a la población, divulgando el material de manera clara y oportuna para su utilización.	EN PROCESO

2. (E2-EST2) Promoción de la recuperación industrial y atracción de inversiones para ampliar la oferta de empleo en el Municipio atendiendo a las vocaciones territoriales.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Fortalecer la actividad industrial de Morelia en el marco de la Gran Visión, para integrarla funcionalmente en la dinámica económica del Municipio, su zona metropolitana y su región.	EN PROCESO
OE2	Incrementar la inversión en el Municipio para incrementar la oferta inclusiva de empleo atendiendo a sus orientaciones básicas.	EN PROCESO
OE3	Gestionar el diseño, construcción y puesta en marcha de parques agroindustriales y logísticos, vinculados a la actividad metropolitana y regional para posicionar funcionalmente a Morelia como parte del Corazón del Diamante de México.	EN PROCESO
O34	Fortalecimiento de iniciativas y estrategias económicas sostenibles de naturaleza cooperativa y colaborativa para el desarrollo rural.	EN PROCESO
OE5	Fortalecer iniciativas y estrategias sostenibles de alto impacto, vinculadas a la economía basada en el conocimiento.	EN PROCESO
OE6.	Consolidar distritos de innovación, así como de instancias u organismos para su impulso, e incrementar las condiciones que favorezcan la emergencia de un ecosistema de emprendimientos sociales y económicos.	EN PROCESO

- (E2-EST3) Recuperar la actividad turística de Morelia en el contexto actual de la pandemia mundial, como un factor central de la recuperación económica municipal.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Consolidar la oferta turística de Morelia.	EN PROCESO
OE2	Generar nuevos productos turísticos.	EN PROCESO

3. CIUDAD Y LOCALIDADES INCLUSIVAS Y SEGURAS

Se tienen avances importantes en la recuperación de la ciudad y localidades a partir de una renovada agenda que reduzca los desequilibrios entre las diferentes zonas o áreas urbanas del Municipio. La está fortaleciendo su rol de regulador del crecimiento urbano, impulsando capacidades de control para la definición de límites a éste, con un horizonte de compacidad al mediano y largo plazos; así mismo, se avanza en atender los problemas de movilidad, la agenda contra la segregación y aislamiento espacial, para contribuir en el impulso de la cohesión social y la equidad económica. De manera puntual, se han presentado avances en el impulso de las Estrategias y objetivos del Eje 3:

- (E3-EST1) Implementación de un modelo urbano y de dotación de servicios públicos con el enfoque de gestión de riesgos, para mejorar las capacidades de reacción y adaptación de la población ante fenómenos que perturban al territorio.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Incrementar las capacidades de la población en materia de autoprotección para el impulso de prevención.	EN PROCESO
OE2	Mejorar las condiciones de la protección civil en materia de atención a las emergencias y fortalecimiento de las tareas de inspección en instalaciones y establecimientos públicos y privados.	EN PROCESO
OE3	Intervenir oportuna y efectivamente en zonas prioritarias en las que la población se encuentre en situación de riesgo.	EN PROCESO

- (E3-EST2) Promoción de una urbanización que reduzca los niveles de desconexión, desigualdad y segregación de los asentamientos humanos del Municipio, con servicios públicos de calidad con enfoque de sostenibilidad.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Promover un urbanismo sostenible, la actualización de la normatividad en materia de desarrollo urbano para impulsar la compacidad y la densificación selectiva, y la definición de usos en compatibilidad con el ordenamiento ecológico local.	EN PROCESO
OE2	Contribuir a la formación y/o consolidación de un modelo policéntrico de asentamientos humanos en la que se integren funcionalmente las localidades con los centros urbanos de la ciudad central de Morelia.	EN PROCESO
OE3	Mejorar viviendas y dotarles de equipamiento en las zonas prioritarias que se definan atendiendo a los instrumentos de planeación y normatividad conducente en las unidades de gestión territorial.	EN PROCESO
OE4	Conservar y refuncionalizar el Centro Histórico de Morelia como nodo logístico del Municipio.	EN PROCESO
OE5	Incrementar la cobertura y la calidad en la dotación de los servicios públicos municipales.	EN PROCESO

3. (E3-EST3) Promoción de la movilidad sustentable bajo principios de accesibilidad y seguridad.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Impulsar el mantenimiento y recuperación de vialidades atendiendo los principios y lineamientos para calles completas e impulsar la permeabilidad en la malla vial de la ciudad de Morelia y sus localidades principales.	EN PROCESO
OE2	Construir y mantener la infraestructura y el equipamiento urbano, atendiendo a las necesidades más apremiantes en las unidades de gestión, con una perspectiva de consolidación del modelo policéntrico de asentamientos humanos del Municipio.	EN PROCESO
OE3	Recuperar los espacios públicos, parques y áreas verdes en la ciudad y localidades para incrementar la seguridad e incentivar la convivencia social.	EN PROCESO

4. RECUPERACIÓN Y PROTECCIÓN AMBIENTAL

En materia del eje ambiental, se ha impulsado la conservación, restauración y mejoramiento de las condiciones de nuestro entorno, mediante una planeación adecuada

y el fomento de la legalidad. De manera puntual, se han presentado avances en el impulso de las Estrategias y objetivos del Eje 4:

1. (E4-EST1) Rehabilitación, recuperación y/o protección de las zonas de provisión de servicios ecosistémicos de abastecimiento, con especial atención en el recurso hídrico.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Actualizar la normatividad en materia de ordenamiento territorial del Municipio para mejorar las condiciones de gestión.	EN PROCESO
OE2	Implementar un programa para la gestión hídrica de Morelia, bajo la perspectiva de manejo integral de microcuencas en el contexto de la Cuenca del Lago de Cuitzeo.	EN PROCESO
OE3	Gestionar la protección, restauración y buen manejo de las zonas de captura y recarga hídrica de los acuíferos y fuentes de abastecimiento de agua.	EN PROCESO
OE4	Promover el manejo sostenible de los ecosistemas del Municipio para la protección de la biodiversidad.	EN PROCESO
OE5	Coordinar un plan de prevención y combate de incendios forestales	EN PROCESO
OE6	Impulsar iniciativas económicas como mecanismos de pago por servicios ambientales para el financiamiento de esquemas e iniciativas de manejo sostenible de los ecosistemas del municipio	EN PROCESO

2. (E4-EST2) Reducción de la contaminación de recursos naturales que ponen en riesgo la provisión de servicios ecosistémicos de regulación como el aire y los suelos.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Actualizar la normativa municipal en materia de sustentabilidad para que incluya principios de atención y adaptación al cambio climático.	EN PROCESO
OE2	Promover prácticas sostenibles en el territorio, tales como la agroecología, manejo forestal sustentable, uso de ecotecnologías.	EN PROCESO
OE3	Impulsar la regulación de las emisiones de gases de efecto invernadero y partículas, tanto de fuentes fijas como móviles.	EN PROCESO
OE4	Fomentar la movilidad activa (peatonal y ciclista)	EN PROCESO
OE5	Contribuir al impulso de un transporte público eficiente y de calidad.	EN PROCESO

3. (E4-EST3) Protección y cuidado de zonas de provisión de servicios ecosistémicos culturales, vinculados a la identidad territorial en relación con el entorno natural.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Verificar que las iniciativas sociales y económicas contemplen como principio, la precaución en relación con el deterioro del paisaje del Municipio.	
OE2	Promover la educación ambiental en el Municipio para contribuir a la sensibilización de la población.	
OE3	Apoyar los programas para la conservación de especies endémicas.	

5. GOBERNANZA CON PAZ Y SEGURIDAD

En este año de gobierno, se ha fortalecido la gobernabilidad al contar con un gobierno municipal caracterizado por su eficacia, honestidad y transparencia y cuyas definiciones estratégicas han sido producto de una genuina deliberación intersectorial, para una real solución de los problemas públicos, en pleno respeto y garantía de los Derechos Humanos de la población. De manera puntual, se han presentado avances en el impulso de las Estrategias y objetivos del Eje 5:

1. (E5-EST1) Promoción de la gobernabilidad en el Municipio con un gobierno eficaz y con la participación efectiva de los actores sociales en la deliberación y seguimiento de una agenda concertada en pleno respeto a los derechos humanos y la cultura de paz.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Consolidar un gobierno Municipal abierto, eficiente y comprometido con los ciudadanos	EN PROCESO
OE2	Mejorar el funcionamiento del H. Ayuntamiento de Morelia en materia de riesgos financieros para salvaguardar su patrimonio, el Estado de Derecho y la Gobernabilidad en el Municipio.	EN PROCESO
OE3	Incrementar la confianza de la ciudadanía para una mayor gobernabilidad.	EN PROCESO
OE4	Mejorar la legislación municipal, para impulsar el desarrollo social en Morelia.	EN PROCESO
OE5	Administrar eficientemente el suministro de materiales, la contratación de servicios y la obra pública. Eficacia en la implementación de programas de capacitación y administración del recurso humano.	EN PROCESO

No.	Descripción	Avance
OE6	Consolidar el control interno y la supervisión de la actuación del Servidor Público Municipal para incrementar la confianza de la ciudadanía en la aplicación de los recursos por parte de los servidores públicos.	EN PROCESO
OE7	Fortalecer la colaboración de las Autoridades Auxiliares con el H. Ayuntamiento y la Administración pública.	EN PROCESO
OE8	Atender de manera coordinada, las solicitudes y gestiones de la ciudadanía para la adecuada prestación de los trámites y servicios.	EN PROCESO
OE9	Garantizar los derechos de acceso a la información y de protección de datos personales en posesión de sujetos obligados.	EN PROCESO
OE10	Establecer el cuadro de clasificación archivística y el catálogo de disposición documental.	EN PROCESO
OE11	Impulsar de manera ordenada los establecimientos mercantiles industriales y de servicio en el Municipio de Morelia.	EN PROCESO
OE12	Fortalecer la mediación como base de la actuación pública para la prevención de conflictos, conductas antisociales y situaciones de violencia.	EN PROCESO
OE13	Fortalecer la normatividad municipal para el fomento a la cultura de paz y prevención de la violencia social y la delincuencia.	EN PROCESO

2. (E5-EST2) Fortalecimiento de las finanzas públicas municipales, la transparencia y la rendición de cuentas.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Consolidar la Gestión para Resultados (GpR), con especial atención en el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) y el Presupuesto basado en Resultados (PbR) para el cumplimiento de los objetivos de los programas de gobierno.	EN PROCESO
OE2	Fortalecer los ingresos municipales mediante estrategias y mecanismos innovadoras en materia de recaudación.	EN PROCESO
OE3	Perfeccionar los procesos, mecanismos e instrumentos de control y ejecución del gasto para fortalecer la rendición de cuentas oportuna y clara de la administración pública municipal.	EN PROCESO
OE4	Mejorar los procesos de control y monitoreo de la inversión pública.	EN PROCESO
OE5	Consolidar el sistema municipal anticorrupción para salvaguardar los intereses municipales con servidores públicos honestos y capaces.	EN PROCESO

3. (E5-EST3) Consolidación del Sistema Municipal de Planeación del Desarrollo de Morelia.

Objetivos estratégicos

No.	Descripción	Avance
OE1	Elaboración y armonización de la normatividad municipal para la integración y eficiente funcionamiento del SMPDM.	EN PROCESO
OE2	Fortalecer normativa y técnicamente el Sistema de Información Geográfica y Estadística de Morelia.	EN PROCESO
OE3	Consolidar a la planeación como la herramienta principal de la toma de decisiones por parte de la administración pública municipal, para garantizar que se realizan con base en datos e información de interés municipal.	EN PROCESO
OE4	Integrar el Banco de Instrumentos y Proyectos Estratégicos de Morelia, para la gestión de un portafolio de iniciativas, acciones y obras públicas que materialicen la Gran Visión de Morelia en el corto plazo.	EN PROCESO

4. (E5-EST4) Fortalecimiento de una modelo municipal de seguridad pública moderno atendiendo a los requerimientos municipales en plena coordinación con los diferentes órdenes de gobierno y que consolide la integración y consolidación de un c5 en Morelia.

No.	Descripción	Avance
OE1	Incrementar las capacidades de la Policía Morelia en materia de inteligencia, mediante el aprovechamiento adecuado de las tecnologías de información y comunicación.	EN PROCESO
OE2	Fortalecer las capacidades de los elementos de seguridad pública, atendiendo al modelo municipal y en el marco del sistema de justicia penal acusatorio.	EN PROCESO
OE3	Fortalecer la policía de proximidad para contribuir a reducir las conductas antisociales, de violencia y delincuencia con acciones participativas de prevención.	EN PROCESO
OE4	Diseñar e implementar el servicio profesional de carrera policial con un importante esquema de apoyo.	EN PROCESO

El seguimiento puntual de líneas de acción que de manera agregada brindan elementos para reportar resultados en los objetivos estratégicos y control de resultados, recordando que se trata de los indicadores de los Programas Institucionales (Pi) constituyen el nivel de tránsito de la fase puramente programática a la antesala de la presupuestación pueden encontrarse disponible en la página de internet con el enlace siguiente:

<https://implanmorelia.org/site/wp-content/uploads/2023/06/INFORME-DEL-AVANCE-DEL-PMD-MORELIA-2021-2024.pdf>

Así mismo, el tablero con la semaforización de los avances puede ser consultada en la página de internet con el enlace siguiente:

<https://implanmorelia.org/site/wp-content/uploads/2023/06/AVANCE-PMD-2.pdf>

A continuación, se presentan los elementos metodológicos que deben incorporarse en la elaboración de los Programas Presupuestarios (Pp) 2024 atendiendo a la ruta metodológica que ha definido la Tesorería Municipal para el tercer año. **El punto clave es recordar que, por la estructura de la MIR, los Pi se convierten en un elemento a considerar en la definición de los tres niveles (filas) de la primera columna, correspondiente al resumen narrativo (de los objetivos), o lo que se denomina en la metodología de elaboración del a MIR, la Estructura Analítica del Pp (EAPp).**

C. Vinculación del Pi 2021-2024 con el PE 2024 de cada una de las dependencias y entidades.

Atendiendo a la metodología para consolidación del MGpR, se utiliza la MML o MIR para darle alineamiento a la estructura de los programas expuestos. En este sentido, los ejes rectores y estrategias derivados del PMD Morelia 2021-2024 establecen los fines de este instrumento rector, y los objetivos alcanzan el nivel de los fines de los Pe. Bajo esta misma lógica los objetivos de los Pe son el nivel de alineamiento con los fines de los Pi. Así, los Pi son insumo directo para la formulación de los Programas Presupuestarios (Pp) para el ejercicio fiscal 2024. Este último nivel de vinculación resulta fundamental al ser los Pp los instrumentos en los que se define de manera concreta la distribución del presupuesto municipal. Este nivel de vinculación programática permitirá a través del sistema de evaluación del desempeño e impacto, el nivel de cumplimiento de esta Administración Pública Municipal conforma lo establecido en el Plan en cuestión. Como resultado del proceso de evaluación final, se tendrán los medios de verificación de cada uno de los niveles programáticos para dar cuenta del grado de cumplimiento de los objetivos de los Pe definidos, y con estos de los alcances en el impulso a la materialización de la imagen objetivo establecida en el PMD de Morelia 2021-2024. La figura siguiente muestra la tipología básica de indicadores atendiendo al nivel programático que les da origen.

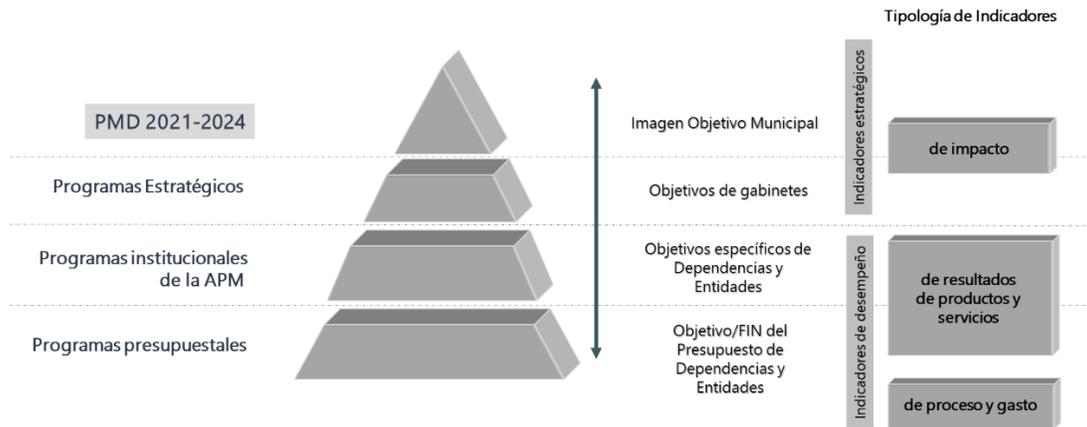


Figura 4. Tipología de Indicadores que se derivan de la Base Programática del PMD MORELIA 2021-2024 de los Programas (Pi) con los Programas Presupuestarios (Pp)

Fuente: Elaboración propia, IMPLAN 2021

Al derivarse e integrar los Pi los objetivos de las dependencias y entidades para el año 2024 en el marco de los Pe derivados del PMD Morelia 2021-2024, no es difícil entender que constituyan en un insumo central para la elaboración de los Pp. A diferencia de los niveles superiores, los Pi mantienen un nivel de resultados que servirá para afinar el seguimiento y control que facilite el apoyo y ajuste oportuno de este nivel para asegurar el cumplimiento de sus fines. El nivel de vinculación es a nivel de fin, tal y como se esquematiza en la figura siguiente. Un poco más adelante se explica el alcance de esta vinculación, reconociendo que, a diferencia de los Pi, los Pp son de alcance anual.

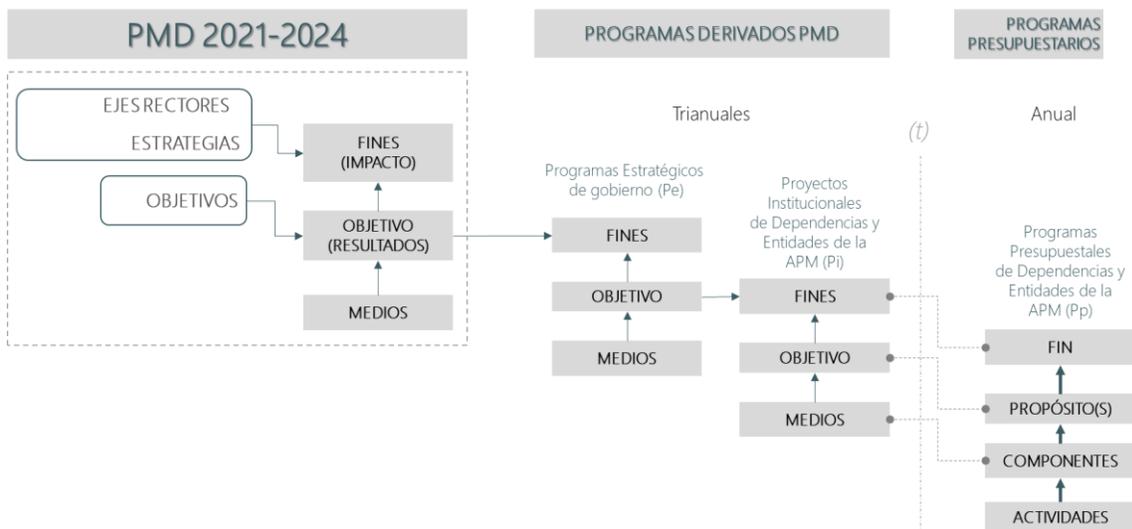


Figura 5. Vinculación de los Programas Institucionales (Pi) con los Programas Presupuestarios (Pp)

Fuente: Elaboración propia, IMPLAN 2021

Los Pi constituyen el nivel de tránsito de la fase puramente programática a la antesala de la presupuestación. Ofrecen insumos para que el proceso de elaboración de los Pp 2024 atendiendo a la ruta metodológica que defina la Tesorería Municipal.

Por la estructura de la MIR y el insumo con el que se construye (el árbol del problema y el de objetivos) se puede señalar que el Pi se convierte en un elemento a considerar en la definición de los tres niveles (filas) de la primera columna, correspondiente al resumen narrativo (de los objetivos), o lo que se denomina en la metodología de elaboración del a MIR, la Estructura Analítica del Pp (EAPp). Este alcance se esquematiza en la figura siguiente.

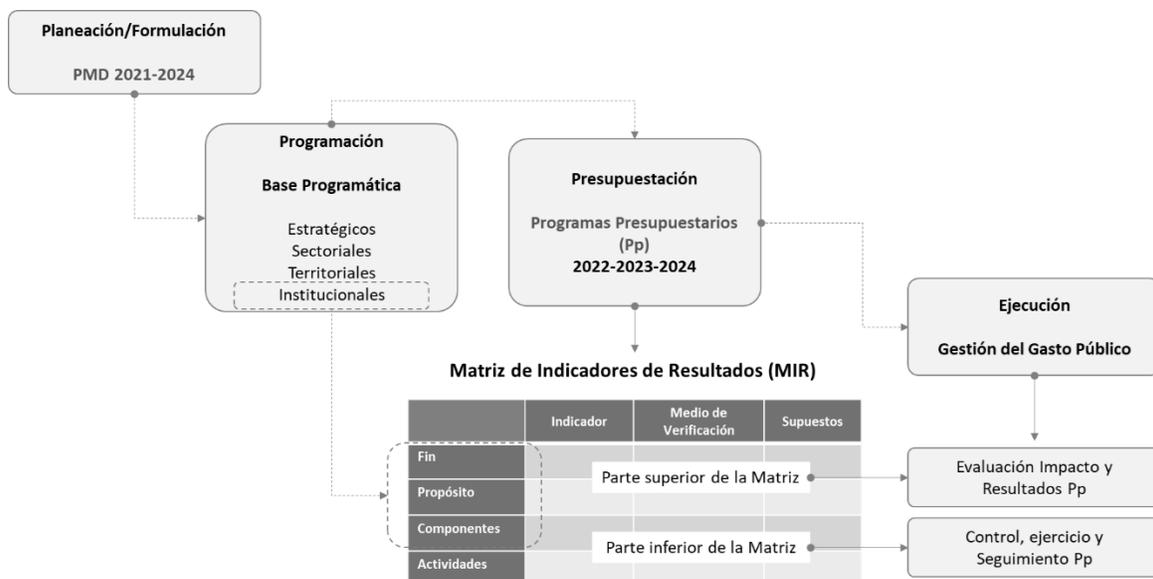


Figura 6. Aporte del Proyecto Institucional (Pi) al Programa Presupuestario (Pp)

Fuente: Elaboración propia, IMPLAN 2021

Como se puede inferir, al señalarse que el Pi contribuye a la formulación al nivel de la EAPp implica que se debe incorporar al análisis desde la definición, diagnóstico y elaboración del árbol de problemas, y con esto se condiciona su vinculación directa con la elaboración del de objetivos del Pp correspondiente. Para dar cuenta de los aportes descritos de manera general es importante recuperar la estructura de la ficha básica del Pi, los elementos centrales de esta se recuperan en la figura siguiente y que recupera en el PMD de Morelia 2021-2024.

Ficha Básica del Programa Institucional

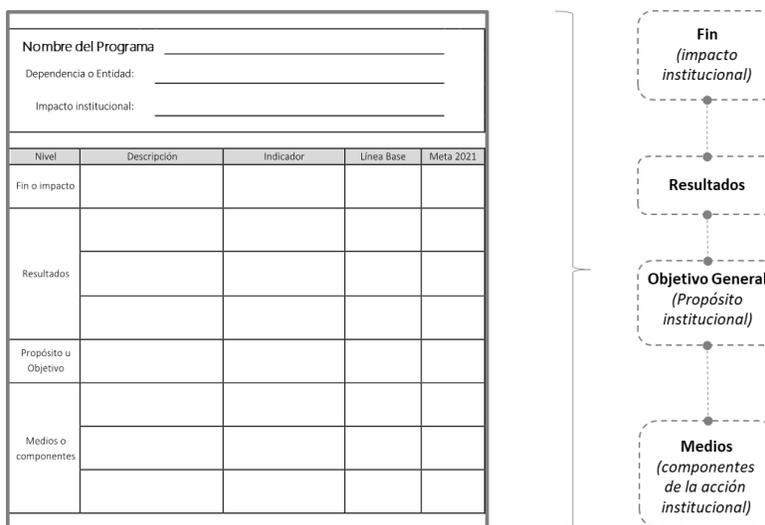


Figura 7. Elementos de la Ficha Básica del Programa Institucional (Pi)

Fuente: Elaboración propia, IMPLAN 2021

Las personas que en su momento participaron en la definición de los Pi (niveles de dirección y técnicos de cada una de las dependencias y entidades), así como en los Programas Presupuestarios 2022 y 2023 tienen un ejercicio de reflexión colectiva y de generación de acuerdos o consensos sobre los resultados e impacto que la instancia pretende aportar al año 2024 en el marco del cumplimiento del PMD de Morelia 2021-2024. Entienden que se trata de atender un problema anual vinculado a los que se atendieron en años anteriores, dan cuenta de aportar o contribuir al problema de escala trianual que se estableció para elaborar su Pi.

Atendiendo a este último planteamiento se tienen ya algunos elementos para abordar los trabajos de diagnóstico y definición del problema o problemas, o bien la condición o condiciones a atender para el año 2024. Al momento las dependencias y entidades de la APM ya tienen los antecedentes de trabajo en los Pp 2022 y 2023, lo que implica que ya se tiene una reflexión con relación a la justificación del problema general el objetivo hacia a alcanzar para el año 2024, lo que abona de cierta manera la discusión para enfocar el problema o condición particular para este último año (2024), debiendo estar vinculado a alcanzar nuestro objetivo institucional, y con esto alcanzar el impacto planteado para el periodo de esta administración municipal. Con base en lo anterior, es importante reiterar que, los aportes para la definición del problema del Pi tienen como insumo las reflexiones generales hechas en torno a la impacto y resultados que quiere tener la dependencia o entidad para el año 2024.

En la elaboración de su Pi, la dependencia o entidad definió los impactos estratégicos que se comprometieron, en a tener en el marco de sus atribuciones, para el cumplimiento de los objetivos plasmados en el PMD de Morelia 2022-2024. Cabe señalar que, para la definición del problema de la dependencia o entidad a atender mediante el Pp correspondiente al año 2024, es fundamental incorporar en la reflexión que el Pp en comento tiene que expresar y/o indicar en su Fin la forma en la que este contribuye al logro de un objetivo estratégico de orden superior, en este caso, es el corresponde al Impacto o Fin del Pi de la dependencia o entidad, ya que este representa el impacto institucional que para el periodo constitucional 2021-2024 ha definido. Los resultados del Pi abonan a la reflexión ya que son los efectos que de manera agregada se ha considerado permitirán alcanzar el objetivo institucional.

Atendiendo a lo anterior, en la definición del problema del que deriva la razón de ser del Pp 2024 se pueden incorporar a la discusión varios aspectos, entendiendo que el problema resulta de responder a una pregunta analítica con relación a una condición o circunstancia en el territorio (población o área de enfoque específica) que hay que atender o aprovechar y/o potenciar para el impulso del desarrollo sostenible en el municipio. Así, en la definición se señala la condición, la población y/o el área de enfoque. En este último sentido, el espacial, el PMD de Morelia 2021-2024 ha definido un modelo territorial de gestión integrado por 33 Unidades de Gestión Territorial mediante las cuales se organiza la acción colaborativa y concurrente de las diferentes dependencias y entidades de la APM. Así, se pueden incorporar preguntas guías a la discusión además de las básicas en materia de definición del problema, tales como: ¿Cuáles es el impacto y resultados que definió la dependencia o entidad alcanzar para el 2024 en su Pi?, y, con base en la respuesta anterior, ¿qué situaciones o circunstancias condicionan el alcance del objetivo trazado en la población o área de enfoque prioritario?

De igual forma, los medios definidos en el Pi abonan a la discusión sobre las causas del problema central que se definió será el problema o situación para atender mediante el Pp 2024 de la dependencia o entidad.

Para la definición del o los Pp se tiene a disposición la información municipal actualizada, derivada de un trabajo permanente del Instituto en materia de acopio, organización, minería de datos y procesamiento de información estadística y geográfica del Municipio de Morelia que se encuentra integrada en el Sistema de Información Geográfica y Estadística de Morelia (SIGEM). Se trata de datos e indicadores que permiten abonar a

construir el diagnóstico consistente sobre las condiciones del municipio para la elaboración del Pp 2024.

Una vez que se elabore el árbol de objetivos la estructura del Pi también puede contribuir a la selección de alternativas al ofrecer elementos para identificar la cadena medios-objetivos-fines de mayor impacto o incidencia sobre las causas-problema-efectos. Una vez que se ha seleccionado la alternativa más adecuada se esta en condiciones de elaborar la EAPp, que como se has señalado corresponde a la primera columna de la MIR, la de resumen narrativo, y en la que se plasman los objetivos del Pp.

Es importante resaltar que en este momento el Instituto puede colaborar con una valoración del Pp, en razón de analizar la congruencia de la EAPp con el objetivo del Pi que corresponda. Siguiendo la metodología de elaboración de la MIR, se puede hacer este análisis con base en algunas preguntas guía, atendiendo a los cuatro niveles de objetivos de la MIR:

- A nivel Fin: ¿Contribuye al fin u objetivo de impacto institucional del Pi de la dependencia o entidad?
- Sobre el Propósito: ¿El objetivo (u objetivos) que se ha definido para el Pp es claro en cuanto a la población o área de enfoque, la situación o condición a atender y la magnitud de esta?
- En relación con los Componentes: ¿Son consistentes y adecuados los bienes o servicios con los que se ha definido alcanzar en el objetivo del Pp?
- Sobre las Actividades: ¿Es claro y adecuado el proceso o definiciones hechas por la dependencia o entidad para generar los bienes o servicios?
- Sobre las Acciones: ¿Son suficientes y precisas las acciones con las se propone cumplir con las actividades del Pp?

Al alcanzar esta calibración se puede asegurar el alineamiento de los Pp 2024 de las dependencias y entidades de la APM con el PMD de Morelia 2022-2024. En la figura final se presenta el esquema del proceso descrito en este último apartado en relación con los insumos que ofrece el Pi de cada una de las dependencias y entidades a la elaboración de su Pp.

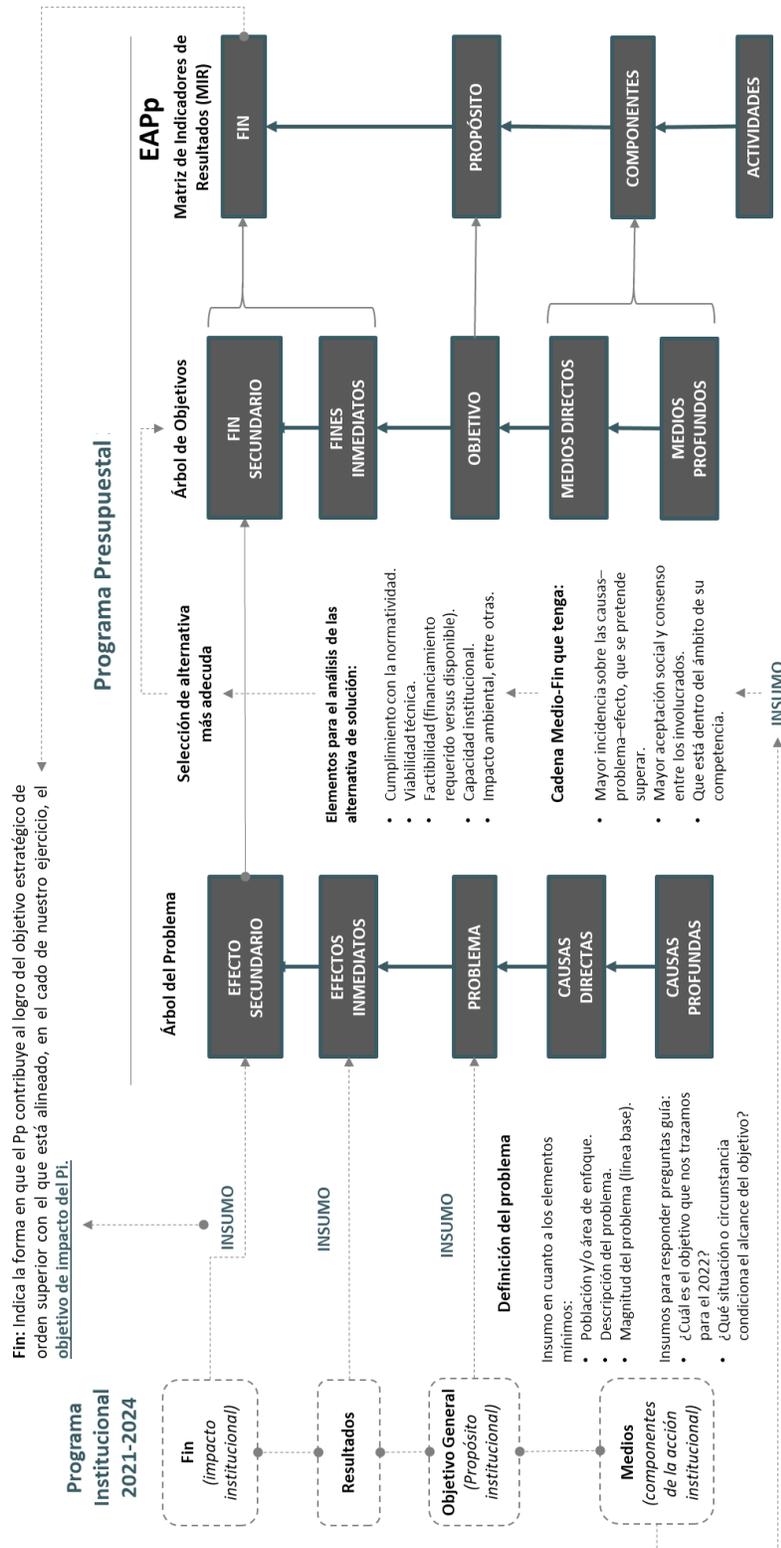


Figura 8. Aporte del PMD de Morelia y el Programa Institucional (Pi) a la elaboración de la Estructura Analítica de los Programas Presupuestarios (Pp) 2024 de las dependencias y entidades

Fuente: Elaboración propia, IMPLAN 2023.

Fuentes de referencia

SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO (SHCP)

----- (2016). Guía para el Diseño de la Matriz de Indicadores para Resultados. Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Gobierno de México. México

----- (2015). Cédula: Conceptos básicos del Presupuesto Basado en Resultados – Sistema de Evaluación del Desempeño (PbR-SED). Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Gobierno de México. México

TESORERÍA MUNICIPAL (2021a). Manual de Procedimientos para el funcionamiento del Sistema de Evaluación del Desempeño (SED). H. Ayuntamiento de Morelia 2021-2024. México

----- (2021b). Lineamientos para la formulación del Presupuesto de Egresos y Programa Operativo Anual de la Administración Pública Municipal 2022 bajo el Modelo Basado en Resultados. H. Ayuntamiento de Morelia 2021-2024. México