Tlaltizapán
Gobierno Municipal
2025 – 2027

TLALTIZAPÁN DE ZAPATA

Tlaltizapán

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

2026

MUNICIPIO DE TLALTIZAPÁN DE ZAPATA

Responsable de la integración	Aprobación
C.P. LETICIA DIAZ MARTINEZ TESORERIA MUNICIPAL	C.P. LETICIA DIAZ MARTINEZ TESORERA MUNICIPAL

30 DE NOVIEMBRE DEL 2025

EI PRESENTE PROGRAMA PRESUPUESTARIO, SE FORMULÓ CON FUNDAMENTO EN LOS ARTICULOS 134 DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS,54 y 61 FRACCION II INCISOS a), b), c) DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, 7, 26, 33 y 37 DE LA LEY ESTATAL DE PLANEACIÓN DEL ESTADO DE MORELOS,3, 5, 6, 7, 23, 25, 44, 45 y 46 DE LA LEY DE PRESUPUESTO,CONTABILIDAD Y GASTO PÚBLICO DEL ESTADO DE MORELOS,49, 54, 55 y 57 DE LA LEY ORGANICA MUNICIPAL DEL ESTADO DE MORELOS

Contenido

I. Resumen de Recursos Financieros

II. Recursos Financieros por Programa Presupuestario (PP)

III. Diagnóstico

IV. Programas Presupuestarios y Matrices de Indicadores de Resultados

V. Programa Administrativo sin Matriz de Indicadores de Resultados

VI. Reportes de avance en los Indicadores de los Programas Presupuestarios **con** Matrices de Indicadores de Resultados

VII. Reportes de avance en el Programa Administrativo sin Matriz de Indicadores de Resultados

I. Resumen de recursos financieros (Miles de pesos)								
Clave Presupuestal / Unidad Responsable de Gasto	Gasto corriente		Gasto de inversión					Otros Recursos
					Federal			
	Municipal	Estatal	Municipal	Estatal	Ramo 33	Prog. Fed	Otros Recursos	
TESORERIA MUNICIPAL	3,935.76	0.00	0.00	0.00	0.00	6,697.01	0.00	0.00
Total dependencia	3,935.76	0.00	0.00	0.00	0.00	6,697.01	0.00	**0.00**
	3,935.76		**6,697.01**					
	10,632.77							
Observaciones								

II. Resumen de Recursos por Proyecto y Programa Presupuestario (PPs)

Municipio	Tlaltizapán

Resumen de recursos por proyecto y programa presupuestario (PPs)

(Miles de pesos)

Unidad Responsable	Proyectos	Programa	Gasto corriente		Inversión					Otros recursos	**Total Programa**
							Federal				
			Municipal	Estatal	Municipal	Estatal	Ramo 33	Prog. Fed	Otros Recursos		
TESORERIA MUNICIPAL	Modernización de la recaudación	035 ADMINISTRACIÓN DE LOS INGRESOS, EGRESO Y CONTROL PRESUPUESTAL.	**3,935.76**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**6,697.01**	**0.00**	**0.00**	**10,632.77**
	Optimización del gasto público	035 ADMINISTRACIÓN DE LOS INGRESOS, EGRESO Y CONTROL PRESUPUESTAL.									
	Transparencia y rendición de cuentas	035 ADMINISTRACIÓN DE LOS INGRESOS, EGRESO Y CONTROL PRESUPUESTAL.									
		TOTAL =	**3,935.76**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**6,697.01**	**0.00**	**0.00**	**10,632.77**
Observaciones											

DIAGNOSTICO III. TESORERIA MUNICIPAL

Diagnóstico del sector

a). Población objetivo o área de enfoque

La tesorería es el departamento municipal encargada de administrar las finanzas del municipio, sus principales funciones es la recaudación del impuesto predial, derechos, aprovechamientos, etc, así como el control presupuestal de los egresos apegados a las Leyes y al presupuesto de egresos, así mismo lleva el control de la contabilidad asegurandose tener una contabilidad armonizada y apegada a lo que establece Ley de Contabilidad Gubernamental y a la normatividad vigente, actualmente la tesoreria municipal de Tlaltizapán de Zapata brinda información y servicios a los ciudadanos para atender sus solicitudes relacionadas con el pago de sus impuestos y demás servicios.

b). Problemática a atender o justificación del quehacer institucional

En la actualidad la tesorería municipal no cuenta con información documental completa de los ejercicos fiscales anteriores para atender en tiempo y forma requerimientos por parte de las auditorias de las diferentes instituciones fiscalizadoras, otra problematica es el pago de créditos fiscales de ejercicios fiscales anteriores que no se cubrieron en su totalidad y que actualmente se ve afectado el presupuesto de egresos actual.

c). Objetivos Estratégicos.

La tesorería municipal de Tlaltizapán de Zapata fortalecera las finanzas a través de eficientar y economizar los recursos públicos. La actualización y certificación del personal es de suma importancia para el mejor desempeño .

d). Diagnóstico FODAS (Fortalezas, Debilidades, Oportunidades y Amenazas).

Fortalezas

El personal de tesorería cuenta con la experiencia necesaria en contabilidad gubernamental y administración financiera.
Exte un marco normativo claro para la recaudación de impuesto, derechos, productos, aprovechamietos y el ejercicio del gasto público.

Debilidades

Los manuales de tesorería estan desactualizados lo que ralentizan los procesos internos.
Existe una resistencia historica por parte de la ciudadania a cumplir cons sus obligaciones fiscales.
Existe una resistencia historica por parte de la ciudadania a cumplir cons sus obligaciones fiscales.
El municipio de Tlaltizapán depende en gran medida de los recursos que llegan de la federación, lo que limita su autonomía financiera.

Oportunidades

Oportunidad de programas de apoyo financiero de los gobiernos federal y estatal para la modernización del sistema de recaudación.
Contar con un sistema de contabilidad armonizado y actualizado con la normatividad vigente.

Amenazas

Una crisis económica la cual podría reducir la capacidad de pago de los ciudadanos.
Una fluctuación negativa en la recaudación federal, afectaria el gasto corriente del municipio.

IV.Programas Presupuestarios y Matrices de Indicadores de Resultados				
035 ADMINISTRACIÓN DE LOS INGRESOS, EGRESO Y CONTROL PRESUPUESTAL.				
Nivel	**Resumen Narrativo (Objetivos)**	**Indicadores**	**Medios de Verificación**	**Supuestos**
Fin	Garantizar los Recursos Financieros Eficientemente Dentro del Municipio			
Propósito	Administrar los recursos financieros de la hacienda pública municipal de manera eficiente, eficaz, economía, transparente y con honradez.	Número de Informe de Avance de Gestión Financiera y Cuenta Pública anual.	Públicación de los estados financieros y oficio con sello de recibido por la ESAF y Congreso del Estado, en la página oficial del ayuntamiento	El personal de la tesorería estará debidamente capacitado para operar los nuevos o actuales sistemas de contabilidad gubernamental.
Componente 1	Modernización de la recaudación	Porcentaje de recaudación de impuestos.	Registros del sistema de recaudación, que muestren las transacciones por tipo de pago.	Firma de convenio con el Estado que facilite la recaudación por medios electrónicos, los ciudadanos responderán positivamente a los nuevos métodos de pago.
Actividad 1.1	Ofrecere opciones de pagos en línea y con terminal punto de venta.	Porcentaje de recaudación de impuestos.	Registros del sistema de recaudación, que muestren las transacciones por tipo de pago.	Firma de convenio con el Estado que facilite la recaudación por medios electrónicos, los ciudadanos responderán positivamente a los nuevos métodos de pago.
Actividad 1.2	Realizar campañas de concientización sobre la importancia de pagar impuestos.	Porcentaje de número de campañas y/o publicaciones de las mismas en un periodo de un año.	Promociones de campañas de las distintas áreas recaudadoras, las cuales serán aprobadas por cabildo y publicadas en los diferentes medios de comunicación.	La inversión en tecnología se concretará y operará sin contratiempos.
Componente 2	Optimización del gasto público	Porcentaje de medición del presupuesto pagado en el ejercicio.	Informes semestral del área de contabilidad entregado a la ESAF y al Congreso del Estado.	Las diferentes direcciones y departamentos del ayuntamiento colaborarán en la política de reducción de gastos.

Actividad 2.1	Implementar un control interno de gastos en tiempo real..	Porcentaje de medición del presupuesto pagado en el ejercicio.	Informes semestral del área de contabilidad entregado a la ESAF y al Congreso del Estado.	Las diferentes direcciones y departamentos del ayuntamiento colaborarán en la política de reducción de gastos.
Actividad 2.2	Establecer mecanismos de compras consolidadas para obtener mejores precios.	Porcentaje de ejecución del gasto público municipal.	Documentos comprobatorios que justifiquen y bitacorá fotograficas que evidencien la materialización del gasto.	Los proveedores aceptarán participar en los procesos de compras consolidadas. Y no deberán surgirán gastos imprevistos de emergencia que obliguen a desviar recursos.
Componente 3	Transparencia y rendición de cuentas	Porcentaje de las visitas al portal de transparencia de la página oficial del Ayuntamiento de Tlaltizapán de Zapata, de manera trimestral.		
Actividad 3.1	Desarrollar el portal del ayuntamiento las secciones de transparencia accesibles y fáciles de usar para la población en general.	Porcentaje de las visitas al portal de transparencia de la página oficial del Ayuntamiento de Tlaltizapán de Zapata, de manera trimestral.	Capturas de pantalla o enlaces directos a la información publicada en el portal de transparencia municipal.	El portal de transparencia estará siempre en funcionamiento y será accesible para todos los ciudadanos.
Actividad 3.2	Instalar un buzón de quejas y sugerencias sobre la recaudación y comprobante del ingreso en la caja principal.	Porcentaje de públicación de la información financiera y presupuestal en el portal del municipio, transparencia de manera trimestral.	Fotografias del buzón de quejas o sugerencias y/o reportes del buzón de quejas y sugerencias, incluyendo las acciones tomadas.	El personal encargado de la transparencia en el área de tesorería atenderá de manera oportuna las solicitudes de información y las quejas recibidas.

VI. Reporte de Avance en los Indicadores de los Programas Presupuestarios							Ejercicio Fiscal 2026	
							Trimestre	Primero
							Fecha	11/30/2025

DATOS DEL PROGRAMA								
Programa presupuestario:	P02 PLANEACION, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLITICAS PÚBLICAS	Ramo:	3.1.1.1.1 Organo Ejecutivo Municipal (Ayuntamiento)	Dependencia	MUNICIPIO TLALTIZAPÁN DE ZAPATA	Unidad responsable:	Tesoreria	

ALINEACIÓN						
Plan Municipal de Desarrollo 2020-2025		Programa derivado del PMD	Agenda 2030		Ejes transversales	
Eje estratégico:	5.- Gobierno Transparente y con Política Incluyente	Promover la transpariencia, Fomentar la participación ciudadana, Garantizar la inclusión, Mejorar la rendición de cuentas, fomentar la ética y la integridad	Objetivo	Objetivo 17: Revitalizar la Alianza Mundial para el Desarrollo Sostenible		•RESPETO A LOS DERECHOS HUMANOS •RESPETO A LOS DERECHOS DE LAS COMUNIDADES INDIGENAS * PARTICIPACION CIUDADANA Y CERO CORRUPCION * EQUIDAD DE GENERO Y DERECHO A LAS MUJERES
Objetivo:	Garantizar la transparencia y la rendición de cuentas en la gestión pública, así como promover la inclusión y la participación ciudadana en la toma de decisiones.	Administrar los recursos financieros de la hacienda pública municipal de manera eficiente, eficaz, economía, transparente y con honradez.	Meta	17.1. Fortalecer la movilización de recursos internos, incluso mediante la prestación de apoyo internacional a los países en desarrollo, con el fin de mejorar la capacidad nacional para recaudar ingresos fiscales y de otra índole.		
				17.2. Velar por que los países desarrollados cumplan cabalmente sus compromisos en relación con la asistencia oficial para el desarrollo, incluido el compromiso de numerosos países desarrollados de alcanzar el objetivo de destinar el 0,7% del ingreso nacional bruto a la asistencia oficial para el desarrollo y del 0,15% al 0,20% del ingreso nacional bruto a la asistencia oficial para el desarrollo de los países menos adelantados; y alentar a los proveedores de asistencia oficial para el desarrollo a que consideren fijar una meta para destinar al menos el 0,20% del ingreso nacional bruto a la asistencia oficial para el desarrollo de los países menos adelantados		

Clasificación Funcional										
Finalidad:	**1. Gobierno**	**Función:**	**1.5 Asuntos Financieros y Hacendarios**	**Subfunción:**	**1.5.1 Asuntos Financieros**					

RESULTADOS													
Nivel	**Objetivos (Resumen narrativo)**	**INDICADORES**				**Linea base**	**Meta anual 2026**				**AVANCE ACUMULADO**		**SEMÁFORO** (Verde: Cumpliiento del 80-100% Amarillo: Cumpliiento del 60-79% Rojo: Cumpliiento menor al 60%)
		Nombre del indicador	**Definición del indicador**	**Método de cálculo**	**Unidad de medida / Tipo de indicador/ Dimensión/ Sentido de medición/ Frecuencia de medición**						**Al periodo**		
						2026	*1er. Trim*	*2do. Trim.*	*3er.Trim.*	*4to. Trim*	*Números absolutos*	*Relativo*	
Fin	**Garantizar los Recursos Financieros Eficientemente Dentro del Municipio**												
Propósito	Administrar los recursos financieros de la hacienda pública municipal de manera eficiente, eficaz, economía, transparente y con	Número de Informe de Avance de Gestión Financiera y Cuenta Pública anual.	MIDE EL PRESUPUESTO PAGADO EN EL EJERCICIO	Fórmula: (número de informes actual} - el informe del año Anterior)*100	Porcentaje-Estrategico-Eficicencia/Eficiacia-Ascendente-anual	100%	100%	100%	100%	100%	10000%	100%	
Componente 1	Modernización de la recaudación	Porcentaje de recaudación de impuestos.	Mide la adopción de los nuevos sistemas	Fórmula: ((Recaudación Predial Actual - Recaudación Predial Año Anterior) / Recaudación Predial Año Anterior)) \ 100	Porcentaje-Estrategico-Eficicencia/Eficiacia-Ascendente-anual	100%	100%	100%	100%	100%	10000%	100%	
Componente 2	Optimización del gasto público	Porcentaje de medición del presupuesto pagado en el ejercicio.	Mide la eficiencia en el uso de los recursos.	Fórmula: ((Gastos Adm. Año Anterior} - {Gastos Adm. Año Actual} \Gastos Adm. Año Anterior}) \ 100	Porcentaje-Estrategico-Eficicencia/Eficiacia-Ascendente-anual	100%	100%	100%	100%	100%	10000%	100%	
Componente 3	Transparencia y rendición de cuentas	Porcentaje de las visitas al portal de transparencia de la página oficial del Ayuntamiento de Tlaltizapán de Zapata, de manera trimestral.	Mide el nivel de interacción con la ciudadanía.	Fórmula: (Número de informes publicados} / {Número de informes requeridos}) \ 100	Porcentaje-Estrategico-Eficicencia/Eficiacia-Ascendente-anual	100%	100%	100%	100%	100%	10000%	100%	

PRESUPUESTO (Miles de pesos)										
COMPONENTES DEL PRESUPUESTO				**EJERCICIO DEL PRESUPUESTO**						
Gasto corriente y social				**Ejercido acumulado (al trimestre de cierre)**						
Monto	**Municipal**	**Estatal**	**Total Gasto corriente**	**Gasto corriente**						
				Municipal		**Estatal**		**Total**	**Porcentaje ejercido**	
AUTORIZADO	3,935.76	0.00	**3,935.76**	3,935.76		-		**3,935.76**	**100.0%**	
MODIFICADO			**-**					**-**	**0.0%**	
Inversión				**Inversión**						
Monto	**Municipal**	**Estatal**	**Federal**	**Total Inversión**	**Municipal**	**Estatal**	**Ramo 33**	**Otros Prog. Federales**	**Total**	**Porcentaje ejercido**
			Ramo 33 / **Otros Prog. Federales**							
PRESUPUESTO AUTORIZADO	**-**	**-**	**-** / **6,697.01**	**6,697.01**				**6,697.01**	**6,697.01**	**100.0%**
PRESUPUESTO MODIFICADO				**-**					**-**	**0.0%**
Justificación de la diferencia de avances realizados con respecto a las metas programadas										

Avance en los Indicadores de los Programas Presupuestarios del Municipio de Tlaltizapán de Zapata

Ejercicio Fiscal 2025	
Trimestre	Tercero
Fecha	9/2/2025

DATOS DEL PROGRAMA							
Programa presupuestario:	035 ADMINISTRACIÓN DE LOS INGRESOS, EGRESO Y CONTROL PRESUPUESTAL.	Ramo:		Dependenccia	Municipal	**Unidad responsable:**	005 TESORERIA

ALINEACIÓN					
Plan Municipal de Desarrollo 2025-2027		**Programa derivado del PMD**	**Agenda 2030**		
Eje estratégico:	Gobierno Transparente y con Política Incluyente	**Programa: 035 ADMINISTRACION DE LOS INGRESOS, EGRESO Y CONTROL PRESUPUESTAL.**	**Objetivo**	Ejes transversales	
Objetivo:	.	**Objetivo: Administrar los recursos financieros de la hacienda pública municipal de manera eficiente, eficaz, economía,**	**Meta**		

Clasificación Funcional					
Finalidad:		**Función:**	**Subfunción:**	**Actividad Institucional:**	

RESULTADOS

Clasificación de actividades	Objetivos	INDICADORES				Linea base	Meta anual 2019				AVANCE ACUMULADO		SEMÁFORO (Verde: Cumpliiento del 80-100% Amarillo: Cumpliiento del 60-79% Rojo: Cumpliiento menor al 60%)
											Al periodo		
		Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Unidad de medida / Tipo de indicador/ Dimensión/ Sentido de medición/ Frecuencia de medición	*2018*	*1er. Trim*	*2do. Trim.*	*3er.Trim.*	*4to. Trim*	*Números absolutos*	*Relativo*	
1. Actividades de oficinas de secretarios												101.0%	
2. Actividades de oficinas de subsecretarios y similares													
3. Actividades administrativas													
4. Actividades jurídicas													
5. Actividades de sistemas													
6. Otras actividades transversales a la dependencia u organismo.													

PRESUPUESTO (Miles de pesos)										
COMPONENTES DEL PRESUPUESTO				EJERCICIO DEL PRESUPUESTO						
Gasto corriente y social				Ejercido acumulado (al trimestre de cierre)						
Monto	Municipal	Federal	Total Gasto corriente	Gasto corriente						
				Municipal		Federal		Total	Porcentaje ejercido	
AUTORIZADO			-					-	0.0%	
MODIFICADO			-					-	0.0%	
Inversión				Inversión						
Monto	Municipal	Estatal	Federal		Total Inversión	Municipal	Estatal	Ramo 33	Otros Prog. Federales	Total	Porcentaje ejercido
			Ramo 33	Otros Prog. Federales							
PRESUPUESTO AUTORIZADO					-					-	0.0%
PRESUPUESTO MODIFICADO					-					-	0.0%
Justificación de la diferencia de avances realizados con respecto a las metas programadas										

Anexo 1

Programas, proyectos o acciones que destinan recursos para fomentar la igualdad de género por secretaría, dependencia o entidad

Dependencia o Secretaría:	**TESORERIA**			
Unidad Responsable	Nombre del Programa Presupuestario (Pp)	Nombre del programa o accion	Monto total del programa,proyecto o acción (Miles de pesos)	Tipo de Acción [b]
Tesoreria	035 Administracón de los ingresos, egresos y control presupustal.			
Total			**-**	

b. **Tipo de Acción:** 1. Acciones afirmativas y 2. Acciones a favor.

Anexo 2

Programas, proyectos o acciones que destinan recursos al cumplimiento de los derechos de la infancia por secretaría, dependencia o entidad

Dependencia o Secretaría:							
Unidad Responsable	Nombre del Programa Presupuestario (Pp)	Nombre del programa proyecto o acción	Monto total del programa, proyecto o acción (Miles de	Criterio [a]	Monto final destinado a los derechos de la infancia (de acuerdo al criterio utilizado)		Tipo de Gasto [b]
					Absoluto (Miles de pesos)	% de cálculo	
		1122					
Total			**-**		**-**		

a. **Criterios:** 1. Total; 2. Demográfico; 3. Padron de Beneficiarios o Poblacion Objetivo; y 4. Georreferenciado.

b. **Tipo de gasto**: 1. Específico; 2. Agéntivo; y 3. En Bienes públicos y Servicios abiertos.