

Avance en la implementación y operación del Presupuesto  
basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Gubernamental 2021  
Matriz de Responsabilidad por Sección y Pregunta

ENLACE  
OPERATIVO /  
AREA

PREGUNTA	OPCIONES DE RESPUESTA	SECCIÓN	RESULTADOS 2020 (SHCP)		CUESTIONARIO Pbr-SED 2021						TRATAMIENTO 2021
			VALORACION	VALORACION PONDERADA	SECCION ANTERIOR	PREGUNTA 2020	OBSERVACIÓN	RESPONSABLE DE LA PREGUNTA	PARTICIPA EN LA PREGUNTA	TIPO DE PREGUNTA 2021	
<b>1 PLANEACIÓN.- Responsable de Sección: Dirección de Planeación y Desarrollo</b>											
1.- ¿Existe una metodología o documento que establezca los criterios mínimos para la elaboración del Plan Estatal de Desarrollo?	a) Sí b) No	1 Planeación	✔ 1.0	1.00	Planeación	1		DPD		Recurrente	Actualizar Información
2.- ¿El gobierno de la entidad federativa cuenta con un Plan Estatal de Desarrollo vigente?	a) Sí cuenta con un Plan Estatal de Desarrollo vigente b) No cuenta con un Plan Estatal de Desarrollo vigente c) No cuenta con un Plan Estatal de Desarrollo vigente, pero no se ha vencido el plazo legal para su elaboración	1 Planeación	✔ 1.0	0.50	Planeación	2		DPD		Recurrente	Actualizar Información
3.- ¿Durante la elaboración del Plan Estatal de Desarrollo se consideró la participación de los siguientes actores?	a) Organizaciones de la sociedad civil b) Iniciativa privada c) Asociaciones gremiales (organizaciones de trabajadores, productores o sindicatos) d) Sector académico e) Ciudadanos que participen en foros de consulta popular f) Comunidades indígenas g) Otro h) Ninguno	1 Planeación	⚠ 0.5	0.25	Planeación	3		DPD		Recurrente	Observación de Atención Inmediata
4.- ¿El Plan Estatal de Desarrollo vigente cuenta con un diagnóstico (o documento equivalente) del estado actual de la entidad federativa?	a) Sí b) No c) No aplica, por no tener Plan Estatal de Desarrollo vigente.	1 Planeación	✔ 1.0	1.00	Planeación	4		DPD		Recurrente	Actualizar Información
5.- ¿El Plan Estatal de Desarrollo está alineado con el Plan Nacional de Desarrollo (PND)?	a) Sí b) No c) No aplica y justifique su respuesta	1 Planeación	✔ 1.0	0.50	Planeación	5		DPD		Recurrente	Actualizar Información
6.- ¿El Plan Estatal de Desarrollo vigente considera explícitamente estrategias, acciones e indicadores para el cumplimiento de las metas de la "Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible" suscrita por los países miembros de la Organización de las Naciones Unidas?	a) Sí b) No c) No aplica, por no tener Plan Estatal de Desarrollo vigente.	1 Planeación	✔ 1.0	0.50	Planeación	6	La respuesta ahora contempla incisos	DPD		Recurrente	Fortalecer Información
7.- ¿El Plan Estatal de Desarrollo vigente contempla los siguientes elementos o sus equivalentes?	7.1 Objetivos 7.2 Estrategias 7.3 Líneas de acción 7.4 Indicadores 7.7 Metas vinculadas a los indicadores 7.6 No aplica	1 Planeación	✔ 1.0	1.00	Planeación	7		DPD		Recurrente	Fortalecer Información
8.- ¿El marco jurídico del gobierno de la entidad federativa contempla la clasificación de alguno de los siguientes tipos de programa o sus equivalentes derivados de Plan Estatal de Desarrollo?	8.1 Sectorial 8.2 Institucional 8.3 Regional 8.4 Especial 8.5 Otros	1 Planeación	✔ 1.0	1.00	Planeación	8		DPD		Recurrente	Fortalecer Información
9.- ¿El gobierno de la entidad federativa cuenta con alguno de los siguientes tipos de programas o sus equivalentes derivados del Plan Estatal de Desarrollo?	9.1 Sectorial 9.2 Institucional 9.3 Regional 9.4 Especial 9.5 Otros	1 Planeación	✔ 1.0	1.00	Planeación	9		DPD		Recurrente	Fortalecer Información
10.- ¿El gobierno de la entidad federativa difunde en su página de internet o portal de transparencia los programas derivados del Plan Estatal de Desarrollo?	a) Sí b) No c) No aplica	1 Planeación	✔ 1.0	0.50	Planeación	10		DPD		Recurrente	Fortalecer Información
11.- ¿Existe una metodología o documento que establezca los criterios mínimos para la elaboración de los programas derivados del Plan Estatal de Desarrollo?	a) Sí b) No	1 Planeación	✔ 1.0	1.50	Planeación	11		DPD		Recurrente	Fortalecer Información

Avance en la implementación y operación del Presupuesto  
basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Gubernamental 2021  
Matriz de Responsabilidad por Sección y Pregunta

ENLACE  
OPERATIVO /  
ÁREA

PREGUNTA	OPCIONES DE RESPUESTA	SECCIÓN	RESULTADOS 2020 (SHCP)		CUESTIONARIO Pbr-SED 2021						TRATAMIENTO 2021
			VALORACION	VALORACION PONDERADA	SECCION ANTERIOR	PREGUNTA 2020	OBSERVACIÓN	RESPONSABLE DE LA PREGUNTA	PARTICIPA EN LA PREGUNTA	TIPO DE PREGUNTA 2021	
12.- ¿El marco jurídico del gobierno de la entidad federativa contempla mecanismos para la modificación del Plan Estatal de Desarrollo?	a) Sí b) No	1 Planeación	0.5	0.25	Planeación	12		DPD		Recurrente	Observación de Atención Inmediata
13.- ¿Los Programas o acciones de gobierno que se aprueban en el Presupuesto de Egresos del gobierno de la entidad federativa se encuentran alineados al Plan Estatal de Desarrollo y/o a los Programas derivados de este?	a) Sí b) No c) No aplica	1 Planeación	1.0	0.50	Planeación	13		DPSAG (SPPD)		Recurrente	Fortalecer Información
<b>2 PROGRAMACIÓN.- Responsable de Sección: Dirección de Programación, Seguimiento y Análisis del Gasto</b>											
14.- ¿El gobierno de la entidad federativa cuenta con documentos normativos que regulen la programación, presupuestación, ejecución, registro e información del gasto de las entidades y dependencias estatales?	a) Sí b) No	2 Programación	1.0	1.00	Programación	14		DPSAG (SPE)	DPPP DC	Recurrente	Fortalecer Información
15.- ¿La información programática del gobierno de la entidad federativa se desagrega en los siguientes elementos?	15.1 Gasto por categoría programática 15.2 Programas y proyectos de inversión 15.3 Indicadores de resultados	2 Programación	1.0	0.50	Programación	15		DPSAG (SASG)		Recurrente	Actualizar Información
16.- ¿Se requiere presentar un estudio o diagnóstico que justifique la creación o modificación sustantiva de los programas presupuestarios para su consideración en la estructura programática o equivalente?	a) Sí b) No	2 Programación	1.0	1.50	Programación	16		DPSAG (SPPD)		Recurrente	Fortalecer Información
17.- ¿El estudio o diagnóstico requerido contempla los siguientes elementos?	17.1 Identificación y descripción del problema 17.2 Determinación y justificación de los objetivos de la intervención 17.3 Árbol del problema y árbol de objetivos 17.4 Identificación, cuantificación y caracterización de la población o áreas de enfoque potencial 17.5 Identificación, cuantificación y caracterización de la población o áreas de enfoque objetivo 17.6 Estrategia de cobertura 17.7 Relación con otros programas presupuestarios federales o estatales 17.8 Elementos para la integración de un padrón de beneficiarios 17.9 Matriz de indicadores para Resultados, o equivalente con base en la Metodología de Marco Lógico 17.10 No aplica	2 Programación	1.0	1.00	Programación	17		DPSAG (SPPD)		Recurrente	Fortalecer Información
18.- ¿Qué porcentaje de los programas presupuestarios que entregan bienes o servicios directamente a la población, cuentan con un padrón de beneficiarios o destinatarios?	a) Más de 75% b) Entre 50% y 75% c) Entre 25% y 49% d) Menos de 25% f) Ninguno <b>Completar el formato de estructura programática y auditoría</b>	2 Programación	0.5	0.75	Programación	18		S. BIENESTAR (CGPSE)	DPSAG (SPE) EJECUTORES DE GASTO	Recurrente	Observación de Atención Inmediata
19.- ¿Existe un sistema que permita llevar a cabo el seguimiento de todos los padrones de beneficiarios o destinatarios, que permita realizar confrontas que contenga los siguientes elementos?	a) Claves de identificación única para los beneficiarios b) Perfil de los beneficiarios c) Domicilio geográfico de los beneficiarios d) Programa del que los beneficiarios reciben apoyo e) Área responsable de integrar los padrones f) No existe un sistema que permita llevar a cabo el seguimiento de los padrones de beneficiarios	2 Programación	1.0	0.50	Programación	19		S. BIENESTAR (CGPSE)		Recurrente	Fortalecer Información

**Avance en la implementación y operación del Presupuesto  
basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Gubernamental 2021  
Matriz de Responsabilidad por Sección y Pregunta**

ENLACE  
OPERATIVO /  
AREA

PREGUNTA	OPCIONES DE RESPUESTA	SECCIÓN	RESULTADOS 2020 (SHCP)		CUESTIONARIO P&R-SED 2021						TRATAMIENTO 2021
			VALORACION	VALORACION PONDERADA	SECCION ANTERIOR	PREGUNTA 2020	OBSERVACIÓN	RESPONSABLE DE LA PREGUNTA	PARTICIPA EN LA PREGUNTA	TIPO DE PREGUNTA 2021	
20.- Para los proyectos de inversión susceptibles de ser financiados con recursos públicos ¿es una condición necesaria que cuenten con evaluaciones ex ante para identificar el costo/beneficio de la inversión?	a) Sí b) No	2 Programación	✓ 1.0	1.50	Programación	20		DSI		Recurrente	Fortalecer Información
21.- ¿El marco normativo del gobierno de la entidad federativa contempla la elaboración de un programa anual de inversión pública, cartera de proyectos de inversión anual o algún documento equivalente?	a) Sí b) No	2 Programación	✓ 1.0	0.50	Programación	21		DSI	DPD	Recurrente	Actualizar Información
22.- ¿El gobierno de la entidad federativa cuenta con un programa anual de inversión pública, cartera de proyectos de inversión anual o algún documento equivalente?	a) Sí b) No	2 Programación	✓ 1.0	1.50	Programación	22		DSI		Recurrente	Fortalecer Información
23.- ¿El gobierno de la entidad federativa difunde en su página de internet o portal de transparencia, información sobre la georreferenciación de las obras públicas realizadas en la entidad?	a) Sí b) No	2 Programación	✓ 1.0	0.50	Programación	23		DSI		Recurrente	Fortalecer Información
<b>3 PRESUPUESTACIÓN.- Responsable de Sección: Dirección de Presupuesto y Política Presupuestal</b>											
24.- ¿La iniciativa de Ley de Ingresos y el proyecto del Presupuesto de Egresos incluyen los siguientes elementos? 24.1. Objetivos anuales, estrategias y metas 24.2. Proyecciones de finanzas públicas 24.3. Descripción de los riesgos relevantes para las finanzas públicas 24.4. Los resultados de las finanzas públicas que abarquen un periodo de los cinco últimos años y el ejercicio fiscal en cuestión 24.5. Un estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores		3 Presupuestación	✓ 1.0	0.50	Presupuestación	24		DPPP	DPPP(24.2 a 24.5) DPSAG (24.1) (SPPD)	Recurrente	Actualizar Información
25.- ¿El gobierno de la entidad federativa utiliza clasificadores presupuestarios, listas de cuentas y catálogos de bienes o instrumentos similares para el Registro Único de las operaciones presupuestarias y contables?	a) Sí b) No	3 Presupuestación	✓ 1.0	0.50	Presupuestación	25		DPPP	DPSAG (SASG) CONTA	Recurrente	Actualizar Información
26.- ¿La generación periódica de los estados financieros y la información contable en materia presupuestaria del gobierno de la entidad federativa se desglosa en los siguientes informes? 26.1 Estado analítico de ingresos 26.2 Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos 26.3 Endeudamiento neto, financiamiento menos amortización 26.4 Intereses de la deuda 26.5 Un flujo de los fondos que resume todas las operaciones y los indicadores de la postura fiscal		3 Presupuestación	✓ 1.0	0.50	Presupuestación	26		DC	DC (26.1, 26.2) DDP (26.3, 26.4) DIT (26.5)	Recurrente	Actualizar Información
27.- ¿La generación periódica de los estados financieros y la información contable del gobierno de la entidad federativa se desglosa en los siguientes informes? 27.1 Estado de Actividades 27.2 Estado de Situación Financiera 27.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública 27.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera 27.5 Informe sobre Pasivos Contingentes 27.6 Notas a los Estados Financieros 27.7 Estado Analítico del Activo 27.8 Estado de Flujos de Efectivo 27.9 Estado Analítico de la Deuda		3 Presupuestación	✓ 1.0	0.50	Presupuestación	27		DC		Recurrente	Fortalecer Información
28.- ¿El estado analítico de ingresos cumple con los criterios establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable con respecto a la clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados?	a) Sí b) No	3 Presupuestación	✓ 1.0	0.50	Presupuestación	28		DIT		Recurrente	Actualizar Información
29.- ¿El estado analítico del ejercicio del presupuesto se presenta en las siguientes clasificaciones? 29.1 Administrativa 29.2 Económica 29.3 Por objeto del gasto 29.4 Funcional <b>29.5 Otro</b>		3 Presupuestación	✓ 1.0	0.50	Presupuestación	29	Se agrega el inciso 29.5 Otro	DPSAG (SASG)		Modificada	Actualizar Información

Avance en la implementación y operación del Presupuesto  
basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Gubernamental 2021  
Matriz de Responsabilidad por Sección y Pregunta

ENLACE  
OPERATIVO /  
AREA

PREGUNTA	OPCIONES DE RESPUESTA	SECCIÓN	RESULTADOS 2020 (SHCP)		CUESTIONARIO PbR-SED 2021						TRATAMIENTO 2021
			VALORACION	VALORACION PONDERADA	SECCION ANTERIOR	PREGUNTA 2020	OBSERVACIÓN	RESPONSABLE DE LA PREGUNTA	PARTICIPA EN LA PREGUNTA	TIPO DE PREGUNTA 2021	
30.- ¿En el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos se identifican los montos y adecuaciones presupuestarias, así como subejercicios por Ramo y Programa?	a) Sí b) No	3 Presupuestación	✓ 1.0	0.50	Presupuestación	30		DPPP		Recurrente	Actualizar Información
31.- ¿La información presupuestaria de endeudamiento neto está clasificada de acuerdo con su origen y destino?	a) Sí b) No	3 Presupuestación	⚠ 0.5	0.75	Presupuestación	31		DDP		Recurrente	Observación de Atención Inmediata
32.- ¿El gobierno de la entidad federativa cuenta con una política para generar ahorros y hacer más eficiente el gasto?	a) Sí b) No	3 Presupuestación	✓ 1.0	1.00	Presupuestación	32		DPPP		Recurrente	Fortalecer Información
33.- ¿El gobierno de la entidad federativa cuenta con una política para la reasignación de recursos con el fin de hacer más eficiente el gasto?	a) Sí b) No	3 Presupuestación	✗ 0.0	0.00	Presupuestación	33		DPPP		Recurrente	Observación de Atención Inmediata
34.- ¿El mecanismo para efectuar adecuaciones presupuestarias prevé la modificación de las metas de los programas presupuestarios?	a) Sí b) No	3 Presupuestación	⚠ 0.5	0.25	Presupuestación	34		DPPP	DPSAG (SPD)	Recurrente	Observación de Atención Inmediata
35.- ¿En el gobierno de la entidad federativa se realizan análisis de riesgo fiscal relacionados con obligaciones directas (deuda de mediano y largo plazo) y compromisos de gastos obligatorios de largo plazo (pensiones)?	a) Sí b) No	3 Presupuestación	✓ 1.0	1.00	Presupuestación	35		DPPP	DDP	Recurrente	Fortalecer Información
36.- ¿El gobierno de la entidad federativa difunde en su página de internet o portal de transparencia el contenido de la información financiera?	a) Sí b) No	3 Presupuestación	✓ 1.0	0.50	Presupuestación	36		DPSAG (SASG)		Recurrente	Actualizar Información
37.- ¿El gobierno de la entidad federativa difunde en su página de internet o portal de transparencia el contenido de la información financiera dirigido a la ciudadanía en lenguaje claro y sencillo?	a) Sí b) No	3 Presupuestación	✓ 1.0	0.50	Presupuestación	37		DPSAG (SPPE)		Recurrente	Actualizar Información
38.- ¿El gobierno de la entidad federativa difunde en su página de internet o portal de transparencia la información financiera del gobierno de la entidad federativa en formato de datos abiertos?	a) Sí b) No	3 Presupuestación	✓ 1.0	0.50	Presupuestación	38		DPSAG (SASG)		Recurrente	Fortalecer Información
<b>4 EJERCICIO Y CONTROL .- Responsable de Sección: Dirección de Programación, Seguimiento y Análisis del Gasto</b>											
39.- ¿En lo relativo al gasto, el registro de las etapas contables del presupuesto refleja los siguientes momentos?	39.1 Aprobado 39.2 Modificado 39.3 Comprometido 39.4 Devengado 39.5 Ejercido 39.6 Pagado	4 Ejercicio y Control	✓ 1.0	1.20	Presupuestación	39		DC		Recurrente	Actualizar Información
40.- ¿En lo relativo al ingreso, el registro de las etapas contables del presupuesto refleja los siguientes momentos?	40.1 Estimado 40.2 Modificado 40.3 Devengado 40.4 Recaudado	4 Ejercicio y Control	✓ 1.0	1.20	Presupuestación	40		DIT		Recurrente	Actualizar Información
41.- ¿Qué programas presupuestarios cuentan con un instrumento normativo que regule su mecánica operativa?	a) Responder en el formato b) Ningún programa presupuestario cuenta con un instrumento normativo que regule su mecánica operativa <b>Completar el formato de estructura programática y auditoría</b>	4 Ejercicio y Control	✗ 0.0	0.00	Presupuestación	41		DPSAG (SPPE)		Recurrente	Observación de Atención Inmediata
42.- ¿Los instrumentos normativos incluyen, al menos, los siguientes elementos?	42.1. Población/área de enfoque objetivo 42.2. Criterios de selección 42.3. Tipos y montos de apoyos <b>Completar el formato de estructura programática y auditoría</b>	4 Ejercicio y Control	✓ 1.0	0.60	Presupuestación	42		DPSAG (SPPE)		Recurrente	Fortalecer Información
43.- ¿Existe en la entidad federativa un marco jurídico en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público que establezca la forma de realizar las contrataciones?	a) Sí b) No	4 Ejercicio y Control	✓ 1.0	1.20	Presupuestación	43		S. ADMON (UAABSOP)	S. ADMON (DA)	Recurrente	Fortalecer Información

Avance en la implementación y operación del Presupuesto  
basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Gubernamental 2021  
Matriz de Responsabilidad por Sección y Pregunta

ENLACE  
OPERATIVO /  
AREA

PREGUNTA	OPCIONES DE RESPUESTA	SECCIÓN	RESULTADOS 2020 (SHCP)		CUESTIONARIO PbR-SED 2021						TRATAMIENTO 2021
			VALORACION	VALORACION PONDERADA	SECCION ANTERIOR	PREGUNTA 2020	OBSERVACIÓN	RESPONSABLE DE LA PREGUNTA	PARTICIPA EN LA PREGUNTA	TIPO DE PREGUNTA 2021	
44.- ¿Qué porcentaje de las contrataciones públicas realizadas durante el ejercicio fiscal inmediato anterior se realizaron a través de algún tipo de licitación pública?	Responder en la casilla con el porcentaje. <b>Completar el formato de contrataciones públicas</b>	4 Ejercicio y Control	0.5	1.50	Presupuestación	44		S. ADMON (UAABSOP)	S. ADMON (DA)	Recurrente	Observación de Atención Inmediata
45.- ¿Existe un sistema informático de libre acceso que permita conocer las necesidades en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios, así como dar seguimiento a sus procesos de licitaciones, informar sobre los potenciales proveedores y un registro de los precios contratados de bienes y servicios?	a) Sí b) No c) Existe un sistema informático pero no cumple con todos los requisitos de la pregunta	4 Ejercicio y Control	0.0	0.00	Presupuestación	45		S. ADMON (UAABSOP)	S. ADMON (DA)	Recurrente	Observación de Atención Inmediata
<b>5 SEGUIMIENTO - Responsable de Sección: Dirección de Programación, Seguimiento y Análisis del Gasto</b>											
46.- ¿El marco normativo del gobierno de la entidad federativa contempla la obligación de elaborar y presentar, al menos de forma anual, los informes de la ejecución del Plan Estatal de Desarrollo e informes sobre los avances y logros de los Programas derivados de éste?	a) Sí b) No	5 Seguimiento	1.0	1.60	Seguimiento	46		DPD	DE	Recurrente	Actualizar Información
47.- ¿El gobierno de la entidad federativa cuenta con un sistema de Indicadores de Desempeño que permita verificar el cumplimiento de objetivos y metas del Plan Estatal de Desarrollo y sus programas derivados?	a) Sí b) No	5 Seguimiento	1.0	1.60	Seguimiento	47		DPD	DE	Recurrente	Fortalecer Información
48.- ¿Los Indicadores de desempeño están alineados al Plan Estatal de Desarrollo?	a) Sí b) No	5 Seguimiento	1.0	1.60	Seguimiento	48		DPSAG (SPPE)		Recurrente	Fortalecer Información
49.- ¿Los programas presupuestarios deben contar una Matriz de Indicadores para Resultados o instrumento de seguimiento equivalente de conformidad con la Metodología del Marco Lógico?	a) Sí b) No	5 Seguimiento	1.0	1.60	Seguimiento	49		DPSAG (SPPE)		Recurrente	Actualizar Información
50.- ¿Cuántos programas presupuestarios cuentan con Matriz de Indicadores para Resultados o instrumento de seguimiento equivalente?	Responder con el número de programas que cuentan con Matriz de Indicadores para Resultados o instrumento de seguimiento equivalente y el número de programas presupuestarios total de la entidad. <b>Completar formato de estructura programática y auditoría</b>	5 Seguimiento	1.0	1.60	Seguimiento	50		DPSAG (SPPE)		Recurrente	Actualizar Información
51.- ¿El gobierno de la entidad federativa cuenta con criterios técnicos que establecen que los indicadores de desempeño, que conforman las Matrices de Indicadores para Resultados o instrumentos de seguimiento equivalentes, deben contar con los siguientes elementos?	51.1 Definición del Indicador 51.2 Método de cálculo 51.3 Descripción de cada variable 51.4 Línea base 51.5 Frecuencia de medición 51.6 Unidad de medida 51.7 Medio de verificación <b>Completar formato de estructura programática y auditoría</b>	5 Seguimiento	1.0	2.40	Seguimiento	51		DPSAG (SPPE)		Recurrente	Fortalecer Información
52.- ¿Se realiza un análisis puntual de los indicadores de desempeño analizando su Claridad, Relevancia, Economía, Monitoreable, Adecuado y Aportación marginal?	a) Sí b) No	5 Seguimiento	1.0	1.60	Seguimiento	52		DPSAG (SPPE)		Recurrente	Actualizar Información
53.- ¿Se cuenta con un mecanismo de reporte de alerta o sematización continua sobre el cumplimiento de los objetivos y metas de los programas presupuestarios?	a) Sí b) No	5 Seguimiento	1.0	0.80	Seguimiento	53		DPSAG (SPPE)	SFP(DE)	Recurrente	Fortalecer Información
54.- ¿Existe una metodología o documento que determine el proceso para sustentar y / o validar la modificación de los Indicadores de desempeño en caso de detectar áreas de oportunidad?	a) Sí b) No	5 Seguimiento	0.0	0.00	Seguimiento	54		DPSAG (SPPE)	DE	Recurrente	Observación de Atención Inmediata

**Avance en la implementación y operación del Presupuesto  
basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Gubernamental 2021  
Matriz de Responsabilidad por Sección y Pregunta**

ENLACE  
OPERATIVO /  
AREA

PREGUNTA	OPCIONES DE RESPUESTA	SECCIÓN	RESULTADOS 2020 (SHCP)		CUESTIONARIO Pbr-SED 2021						TRATAMIENTO 2021
			VALORACION	VALORACION PONDERADA	SECCION ANTERIOR	PREGUNTA 2020	OBSERVACIÓN	RESPONSABLE DE LA PREGUNTA	PARTICIPA EN LA PREGUNTA	TIPO DE PREGUNTA 2021	
55.- ¿El gobierno de la entidad federativa difunde en su página de internet o portal de transparencia, los reportes de información del establecimiento, ejecución y cumplimiento de metas programadas?	a) Sí b) No	5 Seguimiento	✔ 1.0	0.80	Seguimiento	55		DPSAG (SPPE)	SFP(DE)	Recurrente	Actualizar Información
<b>6 EVALUACIÓN .-</b> Responsable de Sección: Dirección de Evaluación											
56.- ¿El gobierno de la entidad federativa cuenta con un Programa Anual de Evaluación?	a) Sí b) No	6 Evaluación	✔ 1.0	0.80	Evaluación	56	Se elimina el inciso c) No aplica y justifique su respuesta	DE		Modificada	Actualizar Información
57.- ¿El gobierno de la entidad federativa difunde en su página de internet o en su portal de transparencia, el Programa Anual de Evaluación?	a) Sí b) No c) No aplica porque el Programa Anual de Evaluaciones no es vigente / se está elaborando el Programa Anual de Evaluación	6 Evaluación	✔ 1.0	0.80	Evaluación	57		DE		Recurrente	Actualizar Información
58.- ¿Cuántos programas presupuestarios tuvieron al menos una evaluación mandataada en los Programas Anuales de Evaluación de los dos últimos ejercicios fiscales?	Escribir el número de programas presupuestarios con al menos una evaluación contemplada y el número total de programas del gobierno de la entidad federativa. Completar el formato de evaluaciones a los programas presupuestarios	6 Evaluación	✔ 1.0	1.60	Evaluación	58		DE		Recurrente	Actualizar Información
59.- ¿Cuántas evaluaciones de las programadas en los últimos dos ejercicios fiscales se concluyeron de acuerdo con el cronograma de ejecución establecido?	Escribir número de evaluaciones que se concluyeron de acuerdo al cronograma de ejecución establecido, así como el número de evaluaciones totales. Completar el formato de evaluaciones a los programas presupuestarios	6 Evaluación	⚠ 0.5	0.40	Evaluación	59		DE		Recurrente	Observación de Atención Inmediata
60.- ¿Cuántas evaluaciones de los siguientes tipos fueron establecidas en los Programas Anual de Evaluación de los dos últimos ejercicios fiscales? 60.1. Evaluación de Consistencia y Resultados 60.2. Evaluación de Indicadores 60.3. Evaluación de Procesos 60.4. Evaluación Específica 60.5. Evaluación en materia de Diseño 60.6. Evaluación de Impacto 60.7. Evaluación Estratégica 60.8. No aplica por no haber realizado evaluaciones	Completar el formato de evaluaciones a los programas presupuestarios	6 Evaluación	✔ 1.0	0.80	Evaluación	60		DE		Recurrente	Actualizar Información
61.- ¿Se cuenta con modelos de Términos de Referencia para la realización de las evaluaciones?	a) Sí b) No	6 Evaluación	✔ 1.0	1.60	Evaluación	61	Se elimina el inciso c) No aplica por no haber realizado evaluaciones externas	DE		Modificada	Actualizar Información
62.- ¿Cómo se financia el costo de las evaluaciones?	62.1 Con recursos estatales 62.2 Con recursos federales 62.3 Convergen recursos federales y estatales 62.4 Convenios con instituciones académicas o de otra índole, que no implique erogación de recursos 62.5 Otra Completar el formato de evaluaciones a los programas presupuestarios	6 Evaluación	⚠ 0.5	0.40	Evaluación	62		DE		Recurrente	Observación de Atención Inmediata
63.- ¿Las evaluaciones son realizadas por personas físicas o morales externas a la unidad o área responsable del programa presupuestario a evaluar?	a) Sí b) No Completar el formato de evaluaciones a los programas presupuestarios	6 Evaluación	✔ 1.0	1.60	Evaluación	63		DE		Recurrente	Actualizar Información
64.- ¿Se cuenta con procesos documentados sobre la revisión y validación de evaluaciones con fines de retroalimentación y mejora de la calidad de los informes?	a) Sí b) No	6 Evaluación	✔ 1.0	2.40	Evaluación	64		DE		Recurrente	Actualizar Información

Avance en la implementación y operación del Presupuesto  
basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Gubernamental 2021  
Matriz de Responsabilidad por Sección y Pregunta

ENLACE  
OPERATIVO /  
AREA

PREGUNTA	OPCIONES DE RESPUESTA	SECCIÓN	RESULTADOS 2020 (SHCP)		CUESTIONARIO Pbr-SED 2021						TRATAMIENTO 2021	
			VALORACION	VALORACION PONDERADA	SECCION ANTERIOR	PREGUNTA 2020	OBSERVACIÓN	RESPONSABLE DE LA PREGUNTA	PARTICIPA EN LA PREGUNTA	TIPO DE PREGUNTA 2021		
65.- ¿El gobierno de la entidad federativa difunde en su página de internet o portal de transparencia los informes finales de las evaluaciones?	a) Sí b) No  Completar el formato de evaluaciones a los programas presupuestarios	6 Evaluación	✔ 1.0	0.80	Evaluación	65			DE		Recurrente	Actualizar Información
66.- ¿Existe un mecanismo formal de seguimiento e implementación de los resultados y recomendaciones de las evaluaciones, que permita que sean tomados en cuenta para la mejora de los programas presupuestarios?	a) Sí b) No	6 Evaluación	⚠ 0.5	1.20	Evaluación	66			DE		Recurrente	Observación de Atención Inmediata
67.- ¿El gobierno de la entidad federativa cuenta con un sistema que permita dar seguimiento a acciones de mejora comprometidas por los programas derivados de las evaluaciones para la mejora de los programas presupuestarios?	a) Sí b) No	6 Evaluación	✔ 1.0	1.60	Evaluación	67			DE		Recurrente	Actualizar Información
<b>7 RENDICIÓN DE CUENTAS .-</b> Responsable de Sección: Dirección de Contabilidad												
68.- ¿El ejecutivo envía al legislativo, al menos trimestralmente, información sobre la evolución de las finanzas públicas del gobierno de la entidad federativa?	a) Sí b) No	7 Rendición de Cuentas	✔ 1.0	1.50	Rendición de Cuentas	68			DC		Recurrente	Fortalecer Información
69.- ¿La Cuenta Pública del gobierno de la entidad federativa contiene los siguientes elementos?	69.1. Información contable desagregada por dependencia y entidad 69.2. Información presupuestaria desagregada por dependencia y entidad 69.3. Información programática desagregada por dependencia y entidad 69.4. Análisis cualitativo de los indicadores de la postura fiscal	7 Rendición de Cuentas	✔ 1.0	1.00	Rendición de Cuentas	69			DC		Recurrente	Actualizar Información
70.- ¿La Cuenta Pública del gobierno de la entidad federativa contiene los siguientes anexos?	70.1. Relación de los bienes que componen su patrimonio 70.2. Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en donde se depositaron los recursos federales transferidos 70.3. Esquemas bursátiles y de coberturas financieras de los entes públicos	7 Rendición de Cuentas	✔ 1.0	1.00	Rendición de Cuentas	70			DC		Recurrente	Actualizar Información
71.- ¿Cuántos programas presupuestarios del gobierno de la entidad federativa tuvieron una auditoría en los últimos dos ejercicios fiscales por parte de la entidad de fiscalización estatal?	Escribir número de programas presupuestarios que tuvieron auditoría. <b>Completar el formato de estructura programática y auditoría</b>	7 Rendición de Cuentas	✘ 0.0	0.00	Rendición de Cuentas	71			DC	Ejecutores de Gasto DPSAG (SPE)	Recurrente	Observación de Atención Inmediata
72.- ¿El gobierno de la entidad federativa realiza esfuerzos para informar a la ciudadanía sobre los avances en el cumplimiento de los objetivos y metas de las siguientes etapas del ciclo presupuestario?	Desarrollar máximo dos ejemplos o buenas prácticas por etapa del ciclo presupuestal.  72.1. Planeación 72.2. Programación 72.3. Presupuestación 72.4. Ejercicio y Control 72.5. Seguimiento 72.6. Evaluación	7 Rendición de Cuentas	✔ 1.0	1.00	Rendición de Cuentas	72			DPSAG (SPPD)	DPD: 72.1 DPSAG: 72.2 Y 72.5 DPPP: 72.3 CONTA: 72.4, DE: 72.6	Recurrente	Fortalecer Información
73.- ¿La entidad federativa cuenta con un marco legal para la realización de auditorías, y este es consistente con las normas federales de auditoría?	a) Sí b) No	7 Rendición de Cuentas	✔ 1.0	1.50	Rendición de Cuentas	73			DC		Recurrente	Fortalecer Información
74.- ¿Existen normas generales, lineamientos, acuerdos, decretos u otro ordenamiento en materia de Control Interno aplicables a las instituciones del gobierno de la entidad federativa?	a) Sí b) No	7 Rendición de Cuentas	✔ 1.0	1.50	Rendición de Cuentas	74			SFP	DC	Recurrente	Fortalecer Información
<b>8 CONSOLIDACIÓN .-</b> Responsable de Sección: Dirección de Programación, Seguimiento y Análisis del Gasto												

Avance en la implementación y operación del Presupuesto  
basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Gubernamental 2021  
Matriz de Responsabilidad por Sección y Pregunta

ENLACE  
OPERATIVO /  
ÁREA

PREGUNTA	OPCIONES DE RESPUESTA	SECCIÓN	RESULTADOS 2020 (SHCP)		CUESTIONARIO PbR-SED 2021						TRATAMIENTO 2021	
			VALORACION	VALORACION PONDERADA	SECCION ANTERIOR	PREGUNTA 2020	OBSERVACIÓN	RESPONSABLE DE LA PREGUNTA	PARTICIPA EN LA PREGUNTA	TIPO DE PREGUNTA 2021		
75.- ¿El gobierno de la entidad federativa cuenta con un área o áreas con atribuciones para la coordinación de cada uno de los siguientes temas?	75.1. Planeación 75.2. Programación 75.3. Presupuestación 75.4. Ejercicio y Control 75.5. Seguimiento 75.6. Evaluación 75.7. Rendición de Cuentas <b>Completar el formato de unidades responsables para la implementación del PbR-SED</b>	8 Consolidación	✓ 1.0	3.20	Consolidación	75		SA (DRH)	DPD (75.1.) DPSAG (75.2., 75.5) DPPP (75.3) DC (75.4) DE (75.6, 75.7) SA (DA)	Recurrente	Fortalecer Información	
76.- ¿El marco jurídico del gobierno de la entidad federativa contempla el Servicio Profesional de Carrera, o política equivalente, para las áreas responsables de coordinar los siguientes temas?	76.1. Planeación 76.2. Programación 76.3. Presupuestación 76.4. Ejercicio y Control 76.5. Seguimiento 76.6. Evaluación 76.7. Rendición de Cuentas <b>Completar el formato de unidades responsables para la implementación del PbR-SED</b>	8 Consolidación	✓ 1.0	3.20	Consolidación	76		SA (DRH)	SA (DA)	Recurrente	Fortalecer Información	
77.- ¿La información del desempeño generada se ha utilizado para las siguientes acciones?	77.1. Planificación estratégica / priorización de programas y políticas públicas 77.2. Integración del Proyecto de Presupuesto de Egresos 77.3. Modificación/reorientación en las decisiones presupuestarias 77.4. Modificación de metas e indicadores 77.5. Revisión de procedimientos 77.6. Compactación, fusión o eliminación de programas 77.7. Adicionar componentes o actividades a programas 77.8. Modificar la estrategia de cobertura 77.9. Modificación de apoyos entregados 77.10. No se utiliza 77.11. Otros (especificar)	8 Consolidación	⚠ 0.5	2.40	Consolidación	77		DE	DPD 77.1. DPPP 77.2., 77.3. DPSAG 77.4., 77.6., 77.7. 77.8. DE 77.5., 77.9., 77.10. No se utiliza 77.11. Otros (especificar)	Recurrente	Observación de Atención Inmediata	
78.- ¿La administración estatal colabora con los municipios de la entidad federativa (demarcaciones territoriales para el caso de la Ciudad de México) para mejorar la implementación y/o ejecución del PbR-SED?	a) Sí b) No	8 Consolidación	✓ 1.0	2.40	Consolidación	78		DPSAG (SPPD)	DE	Recurrente	Fortalecer Información	
79.- ¿En los últimos dos ejercicios fiscales, los servidores públicos de la administración pública estatal han recibido cursos de capacitación sobre el PbR/SED por parte de alguno de los siguientes actores?	79.1. Gobierno Federal 79.2. Gobierno Estatal 79.3. Organizaciones de la sociedad civil 79.4. Instituciones académicas 79.5. Consultorías u otras empresas del sector privado 79.6. Organizaciones internacionales 79.7. Otros (indique) 79.8. No aplica por no haber realizado ejercicios de capacitación	8 Consolidación	✓ 1.0	1.60	Consolidación	79	Se elimina el inciso c) No aplica por no haber realizado evaluaciones externas	DPSAG (SPPD)	DE DC SFP(DE) SB (DE)	Recurrente	Fortalecer Información	
80.- ¿En los últimos dos ejercicios fiscales, el gobierno de la entidad federativa ha impartido cursos de capacitación sobre el PbR/SED?	a) Sí b) No	8 Consolidación	✓ 1.0	0.80	Consolidación	80		DPSAG (SPPD)	SPF (DE, DC y DPSAG) SFP (DE) IAP SB (DE) DSI	Recurrente	Fortalecer Información	
<b>9 BUENAS PRÁCTICAS .-</b> Responsable de Sección: Dirección de Programación, Seguimiento y Análisis del Gasto												

**Avance en la implementación y operación del Presupuesto  
basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño Gubernamental 2021  
Matriz de Responsabilidad por Sección y Pregunta**

ENLACE  
OPERATIVO /  
AREA

PREGUNTA	OPCIONES DE RESPUESTA	SECCIÓN	RESULTADOS 2020 (SHCP)		CUESTIONARIO Pbr-SED 2021						TRATAMIENTO 2021
			VALORACION	VALORACION PONDERADA	SECCION ANTERIOR	PREGUNTA 2020	OBSERVACIÓN	RESPONSABLE DE LA PREGUNTA	PARTICIPA EN LA PREGUNTA	TIPO DE PREGUNTA 2021	
81.- En caso de que el gobierno de la entidad federativa cuente con sistemas de seguimiento a los indicadores ¿a través de qué medios se realiza el seguimiento?	81.1 Sistemas de cómputo diseñados ex profeso para el seguimiento. 81.2 Envío de archivos mediante correo electrónico. 81.3 Envío de oficios. 81.4 Llamadas telefónicas. 81.5 Otro (especificar). 81.6 No aplica por no contar con sistemas de seguimiento.	9 Buenas prácticas	No Valorada	No Valorada	Buenas prácticas	81		DPSAG (SPEE)		Recurrente	Actualizar Información
82.- ¿Se cuenta con mecanismos de participación ciudadana en las diferentes etapas del ciclo presupuestal?	a) Sí b) No	9 Buenas prácticas	No Valorada	No Valorada	Buenas prácticas	82		DPSAG (SPPD)	DPD DPSAG DPPP DC DE	Recurrente	Actualizar Información
83.- ¿El gobierno de la entidad federativa contempla reformar el marco normativo para fortalecer la implementación y ejecución del Pbr-SED?	Desarrolle en qué consisten las reformas y de qué manera fortalecen la implementación y ejecución del Pbr-SED a) El gobierno de la entidad federativa contempla reformar el marco normativo b) Actualmente no se contemplan modificaciones al marco normativo	9 Buenas prácticas	No Valorada	No Valorada	Buenas prácticas	83		DPSAG (SPPD)	DPSAG (SPPD) (Pbr) DE (SED) DPPP (Pbr)	Recurrente	Fortalecer Información
84.- ¿Considera que en el gobierno de la entidad federativa se han llevado a cabo acciones innovadoras que se consideren buenas prácticas en la implementación y ejecución del Pbr-SED?	Desarrolle en qué consisten las buenas prácticas así como el proceso de su implementación.	9 Buenas prácticas	No Valorada	No Valorada	Buenas prácticas	84		DPSAG (SPPD)	DPSAG (SPPD) (Pbr) DE (SED)	Recurrente	Fortalecer Información
85.- En caso de que la información de desempeño no se tome en cuenta o se utilice parcialmente en la toma de decisiones, indique las causas (factores que inhiben el uso de la información de desempeño)	Desarrolle los factores que inhiben el uso de la información de desempeño en el ciclo presupuestal. a) La información de desempeño se utiliza exhaustivamente en la toma de decisiones b) La respuesta se encuentra en el complemento	9 Buenas prácticas	No Valorada	No Valorada	Buenas prácticas	85		DE		Recurrente	Fortalecer Información
86.- De la siguiente lista, seleccione al menos cinco retos relevantes que enfrenta el gobierno de la entidad federativa en la consolidación del Pbr-SED:	86.1. Falta de datos precisos y oportunos que sirvan para elaborar objetivos o metas enfocados a la presupuestación. 86.2. Los objetivos de la implementación son poco claros. 86.3. Falta de liderazgo o compromiso en la promoción del enfoque de Pbr-SED aplicado a la presupuestación. 86.4. La selección de objetivos o metas se realiza de manera que sesgan deliberadamente los resultados (objetivos fáciles de alcanzar, metas subestimadas). 86.5. No queda clara qué papel ha jugado la información de desempeño en las decisiones de asignación presupuestaria. 86.6. La información de desempeño que genera el gobierno de la entidad federativa no siempre es relevante para la toma de decisiones presupuestarias. 86.7. Cooperación entre organismos del gobierno del estado para lograr objetivos del desempeño. 86.8. Capacitación limitada para los funcionarios públicos con respecto a la medición del desempeño (Pbr-SED). 86.9. Recursos insuficientes (tiempo, personal, fondos de operación) para dedicar a las evaluaciones de desempeño. 86.10. Participación limitada de la Administración Pública Estatal para implementar la cultura de Presupuestación para Resultados. 86.11. Los procedimientos presupuestarios del desempeño en el gobierno de la entidad federativa	9 Buenas prácticas	No Valorada	No Valorada	Buenas prácticas	86	Se pueden basar en las respuestas anteriores	DPSAG (SPPD)	DPSAG DE	Recurrente	Fortalecer Información
87.- ¿Cómo considera el avance en la implementación del Pbr-SED en el gobierno de la entidad federativa?	En una escala del 1 al 10, siendo 1 "poco consolidado" y 10 "totalmente consolidado", califique y desarrolle.	9 Buenas prácticas	No Valorada	No Valorada	Buenas prácticas	87		DPSAG (SPPD)	DPSAG DE (SED)	Recurrente	Actualizar Información
88.- ¿Cómo considera el avance en la implementación del Pbr-SED en el los municipios de su entidad federativa (demarcaciones territoriales para el caso de la Ciudad de México)?	En una escala del 1 al 10, siendo 1 "poco consolidado" y 10 "totalmente consolidado", califique y desarrolle.	9 Buenas prácticas	No Valorada	No Valorada	Buenas prácticas	88		DPSAG (SPPD)	DE (SED)	Recurrente	Actualizar Información