

INFORME PARCIAL DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO 1er TRIMESTRE 2026

Período: 01 de enero al 31 de marzo de 2026

FICHA TÉCNICA DE LA EVALUACIÓN

Tipo de Evaluación	De seguimiento de indicadores: lo planeado versus lo reportado en el 1er trimestre.
Características	Trabajo 100% de gabinete y documental.
Objeto de la Evaluación	Seguimiento de los indicadores de los Programas Presupuestarios (Pp) de las unidades administrativas, con base en las metas planeadas vs. cumplidas, mediante los medios de verificación establecidos, como proceso de aprendizaje y mejora continua para la toma de decisiones.
Universo de la Evaluación	44 indicadores del ejercicio fiscal 2026, conforme a su frecuencia de medición.

RESUMEN DE SEMAFORIZACIÓN

Semaforización	No. de Indicadores	% del Total	Interpretación
VERDE ✓	25	57%	Cumplimiento \geq 80% de la meta programada
AMARILLO ⚠	3	7%	Cumplimiento entre 41% y 79% de la meta
ROJO ✗	4	9%	\leq 40% o por encima de lo programado
No iniciada	12	27%	Indicadores de Fin y Propósito (se reportan en 1er y 2do semestre)
TOTAL	44	100%	Cumplimiento general: 94%

RESULTADOS DEL TRIMESTRE

- a) 25 indicadores en VERDE: 14 al 100%; y con 99%, 95%, 94%, 92%, 91%, 87%, 86%, 85% y 97%, un indicador respectivamente.
- b) 3 indicadores en AMARILLO: 1 con el 78% y 2 con el 77%.
- c) 4 indicadores en ROJO: 1 por debajo de la meta (40%); 3 excedidos (101% y 103%, respectivamente).
- d) 12 indicadores No Iniciados: corresponden a niveles de Fin y Propósito, cuyo reporte se presentará en el 1er y 2do semestre.

IMPACTO SOBRE EL PMD

Contribuir a que las unidades administrativas ejecuten sus Programas Presupuestarios y den cumplimiento a los objetivos institucionales, transformando eficientemente los servicios de agua potable y alcantarillado del municipio de Tulancingo.

Impacta en el Plan Municipal de Desarrollo (PMD) 2024-2027 garantizando el suministro hídrico, mejorando la infraestructura sanitaria y fomentando la cultura del agua. Su gestión se alinea con la sostenibilidad, reduciendo adeudos con Conagua y cumpliendo indicadores de rendimiento contable y de servicio.

Infraestructura y Saneamiento: La CAAMT es fundamental en el cumplimiento de los objetivos del PMD relacionados con la construcción de obras hidráulicas, rehabilitación de espacios públicos y la mejora de servicios básicos.

Respecto a la Gestión Financiera: el organismo ha superado metas de recaudación y mejorado el cumplimiento de los Programas Presupuestarios.

De igual forma se trabaja en coordinación con la Comisión Estatal de Agua y Alcantarillado (CEAA) para fortalecer la cultura del agua, vital para el desarrollo sostenible ante el cambio climático.

CONCLUSIONES DEL SEGUIMIENTO DE INDICADORES Y ACCIONES DE MEJORA PROPUESTAS

El seguimiento realizado durante el primer trimestre del ejercicio fiscal 2026 a los seis Programas Presupuestarios (Pp) de la Comisión de Agua y Alcantarillado Municipal de Tulancingo (CAAMT) permite formular las siguientes conclusiones:

Sobre el desempeño general

De los 44 indicadores que integran la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) 2026, 12 corresponden a niveles de Fin y Propósito cuya medición se realizará en el primer y segundo semestre del año, conforme a su frecuencia establecida. De los 32 indicadores con reporte trimestral, 25 se ubican en semáforo verde, 3 en amarillo y 4 en rojo, lo que refleja un cumplimiento general del 94% entre la meta programada y la meta alcanzada. En términos globales, el desempeño institucional del trimestre es satisfactorio, con áreas de atención específicas que requieren seguimiento puntual.

Sobre cada Programa Presupuestario

El **Pp A001** (Transformación eficiente de los servicios de agua potable y alcantarillado) presentó los 11 indicadores con reporte trimestral con información consistente respecto a sus medios de verificación. Se generaron y atendieron en su totalidad 9 sugerencias de mejora, lo que refleja una respuesta institucional oportuna y comprometida con la mejora continua.

El **Pp A002** (Fortalecimiento de la gestión comercial, cobranza y control del servicio del agua) mostró un comportamiento positivo en sus 4 indicadores con reporte. No obstante, se identifica que los indicadores de medición, recuperación de cartera vencida y recaudación superaron sus metas entre el 1% y el 3%, situación que, si bien evidencia el buen desempeño del equipo, sugiere revisar si las

metas originalmente planteadas fueron subvaloradas respecto a la capacidad operativa real de la dirección. Se generaron y atendieron 5 sugerencias de mejora.

El **Pp A003** (Fortalecimiento de la administración financiera) reportó sus 4 indicadores trimestrales con información consistente y sin incumplimientos. Se generaron y atendieron 5 aspectos de mejora, demostrando disposición institucional para el fortalecimiento de los procesos administrativos y financieros.

El **Pp A004** (Fortalecimiento técnico-operativo para la infraestructura hidrosanitaria) representa el caso de mayor atención durante este trimestre. El indicador de mantenimiento preventivo y correctivo de sistemas electromecánicos registró un cumplimiento del 40% —semáforo rojo—, al ejecutar únicamente 8 de las 20 acciones programadas. Este rezago del 60% compromete la operatividad de los sistemas electromecánicos y requiere atención prioritaria. Se recomienda identificar las causas del incumplimiento y establecer un programa emergente para abatir el rezago en el segundo trimestre, con prioridad en los mantenimientos críticos. Los demás indicadores del Pp se reportaron de manera consistente. Se generaron y atendieron 5 sugerencias de mejora.

El **Pp A005** (Cumplimiento normativo, asesoría y representación legal) no presentó incumplimiento de metas en sus indicadores con reporte trimestral. La información reportada es consistente con los medios de verificación establecidos. Se generaron y atendieron 5 sugerencias de mejora.

El **Pp A006** (Administración operativa para la calidad, saneamiento y suministro alternativo de agua) reportó sus 4 indicadores trimestrales sin incumplimientos y con información consistente. Se generaron y atendieron 5 sugerencias de mejora en este programa.

SOBRE LAS ACCIONES DE MEJORA TRANSVERSALES

El proceso de seguimiento permitió identificar cinco líneas de acción transversales a todos los programas presupuestarios, que deberán impulsarse durante los trimestres subsecuentes:

Se recomienda **promover capacitaciones en materia de Presupuesto basado en Resultados (PBR)** dirigidas al personal responsable de la gestión de los Pp, a fin de fortalecer las capacidades técnicas en el diseño, medición y reporte de indicadores.

Es necesario **dar seguimiento puntual a los indicadores en semáforo rojo por incumplimiento**, particularmente el caso del Pp A004, analizando los supuestos que determinaron el resultado para establecer medidas correctivas efectivas y oportunas.

Asimismo, se deberá **dar seguimiento a los indicadores que reportaron avances excedidos** —tres en total dentro del Pp A002— con el propósito de analizar las variables que intervinieron y ajustar la planificación de metas para los trimestres siguientes, garantizando que reflejen con precisión la capacidad real de ejecución.

Se reitera la importancia de **promover la entrega formal de información bajo los estándares institucionales de claridad y orden**, asegurando que la documentación soporte de cada indicador esté debidamente integrada, sea accesible y cumpla con los criterios establecidos en la MIR.

Finalmente, se destaca la necesidad de **fomentar el compromiso institucional** con la participación activa de los titulares y responsables de los Programas Presupuestarios en los procesos de evaluación y monitoreo, lo que contribuirá a una rendición de cuentas más robusta y a una cultura de mejora continua al interior de la CAAMT.

GRÁFICO DE SEMAFORIZACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Semaforización	Cuenta de estatus
Amarillo	3
No iniciada	12
Rojo	4
Verde	25
Total general	44

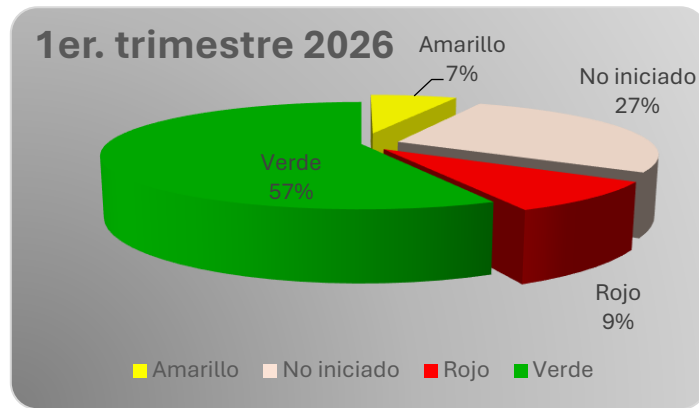
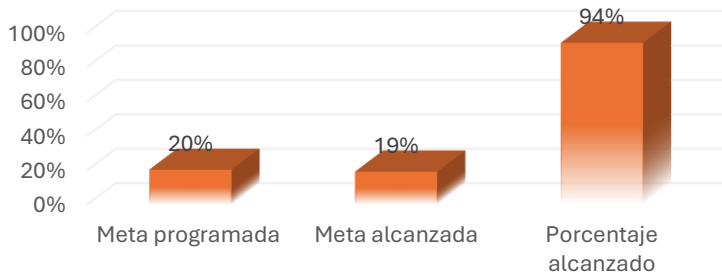


GRÁFICO DE CUMPLIMIENTO DE METAS (PROGRAMADO VS REALIZADO)

GRÁFICA DE CUMPLIMIENTO RESPECTO DE LA META PROGRAMADA CON LA META ALCANZADA



Meta programada	Meta alcanzada	Porcentaje alcanzado	Semaforo
20%	19%	94%	verde