



SOSAPATLAT

**SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS
DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE TLATLAUQUITEPEC
2025-2027**

**INFORME TRIMESTRAL DE EVALUACIÓN DEL
PROGRAMA PRESUPUESTARIO ST701
“FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL”**

INFORME EVALUADO: SEGUNDO TRIMESTRE DE 2026

FECHA DE ELABORACIÓN: 03 DE JULIO DE 2026



Tlatlauquitepec

2024 - 2027

GOBIERNO DE TRANSFORMACIÓN

CONTENIDO

I. INTRODUCCIÓN	1
II. OBJETIVO DE LA EVALUACIÓN	1
III. DESCRIPCIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO	2
IV. OBJETIVOS DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO (MIR)	2
V. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN	3
VI. ANÁLISIS GENERAL	14
VII. CONCLUSIÓN	14
VIII. RECOMENDACIONES	14

I. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento a las disposiciones en materia de Presupuesto basado en Resultados (PbR) y del Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), el presente Reporte Trimestral de Evaluación tiene por objeto dar seguimiento al desempeño del Programa Presupuestario ST701 “Fortalecimiento Institucional”, mediante el análisis del cumplimiento de los objetivos, indicadores y metas establecidos en la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR).

La evaluación permite conocer el avance de las acciones ejecutadas por el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tlatlauquitepec, identificar fortalezas y áreas de oportunidad, así como generar información útil para la toma de decisiones orientadas a mejorar la gestión institucional y la prestación de los servicios públicos.

II. OBJETIVO DE LA EVALUACIÓN

Evaluar el desempeño del Programa Presupuestario ST701 “Fortalecimiento Institucional”, mediante el seguimiento del cumplimiento de sus objetivos e indicadores, con la finalidad de verificar el avance de las metas programadas durante el trimestre evaluado e identificar oportunidades de mejora que contribuyan al fortalecimiento institucional y al cumplimiento de los resultados previstos.

III. DESCRIPCIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO

El Programa Presupuestario ST701 “Fortalecimiento Institucional” constituye el instrumento mediante el cual el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tlatlauquitepec orienta las acciones destinadas al fortalecimiento de sus capacidades administrativas, técnicas, financieras y operativas, con la finalidad de mejorar la prestación de los servicios públicos de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

Para ello, el programa desarrolla acciones orientadas al fortalecimiento organizacional, la planeación y ejercicio eficiente del gasto público, el incremento de la eficiencia recaudatoria, la operación y mantenimiento de la infraestructura hidráulica, así como la promoción de la participación ciudadana y la cultura del agua, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos institucionales.

IV. OBJETIVOS DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO (MIR)

FIN

- Contribuir a mejorar las condiciones de salud y bienestar de la población del municipio de Tlatlauquitepec, mediante el acceso suficiente, continuo y de calidad a los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

PROPÓSITO

- La población del municipio de Tlatlauquitepec cuenta con servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento con mayor cobertura, continuidad y calidad, como resultado del fortalecimiento de las capacidades institucionales del Sistema Operador.

COMPONENTES

- Fortalecimiento organizacional implementado.
- Planeación del gasto realizada.
- Eficiencia recaudatoria fortalecida.
- Infraestructura hidráulica y operación de los servicios de agua potable y alcantarillado fortalecidas.
- Participación y cultura del agua fortalecidas.
- Perspectiva de género fortalecida.

C.c.p. Archivo

V. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

Durante el trimestre evaluado se dio seguimiento al cumplimiento de los indicadores establecidos en la Matriz de Indicadores para Resultados del Programa Presupuestario ST701, verificando el avance de las metas programadas mediante el análisis de los medios de verificación correspondientes.

Los resultados obtenidos permitieron identificar el grado de cumplimiento de los objetivos del programa, así como el comportamiento de los indicadores estratégicos y de gestión asociados a los niveles de Fin, Propósito y Componentes.

Para la interpretación de los resultados obtenidos, se utilizaron los siguientes parámetros de semaforización, los cuales permiten clasificar el nivel de cumplimiento de las metas establecidas para los indicadores del Programa Presupuestario.

Menor o igual a 79%	Crítico	Mayor o igual a 80% y menor a 90%	En riesgo	Mayor o igual a 90% y Menor o igual a 110%	Aceptable	Mayor a 110% y menor o igual 120%	En riesgo	Mayor a 120%	Crítico
---------------------	---------	-----------------------------------	-----------	--	-----------	-----------------------------------	-----------	--------------	---------

Con base en los parámetros de semaforización descritos, a continuación se presentan los resultados de la evaluación de los indicadores correspondientes a los niveles de **Fin, Propósito y Componentes** del Programa Presupuestario.

NIVEL: FIN

Resumen narrativo:	Contribuir a mejorar las condiciones de salud y bienestar de la población del municipio de Tlatlauquitepec, mediante el acceso suficiente, continuo y de calidad a los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.
Indicador:	Porcentaje de población con acceso suficiente, continuo y de calidad a los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.
Variable 1:	Población del municipio que cuenta con acceso a servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento en condiciones de suficiencia, continuidad y calidad.
Variable 2:	Población total del municipio.

Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Método de calculo	Periodicidad	Comportamiento del indicador
Estratégico	Eficacia	(Variable 1 / variable 2) *100	Anual	Ascendente

C.c.p. Archivo

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)												100%	100%
Programada (Variable 2)												100%	100%
Realizado (Variable 1)													
Realizado (Variable 2)													



PRIMER TRIMESTRE

0%
No evaluado



SEGUNDO TRIMESTRE

0%
No evaluado

Resultados respecto de la meta:

Al cierre del segundo trimestre del 2026, el FIN no ha sido evaluado.

Observaciones:

El indicador de FIN es de carácter estratégico y mide impactos de mediano y largo plazo, por lo que su evaluación integral no es atribuible únicamente al trimestre correspondiente. En consecuencia, durante este periodo no se determina un valor definitivo del indicador; sin embargo, las acciones realizadas contribuyen al cumplimiento del objetivo planteado, cuyos resultados serán evaluados de manera acumulativa al cierre del ejercicio fiscal.

Recomendaciones:

Dar seguimiento para dar cumplimiento a la programación.

NIVEL: PROPÓSITO

Resumen narrativo:

La población del municipio de Tlatlauquitepec cuenta con servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento con mayor cobertura, continuidad y calidad, como resultado del fortalecimiento de las capacidades institucionales del Sistema Operador.

Indicador:

Porcentaje de cobertura de servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento en el municipio.

C.c.p. Archivo

Variable 1:	Número de viviendas con acceso a los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento dentro de la muestra del municipio.
Variable 2:	Número total de viviendas consideradas en la muestra representativa del municipio.

Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Método de calculo	Periodicidad	Comportamiento del indicador
Estratégico	Eficacia	(Variable 1 / variable 2) *100	Anual	Ascendente

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta Anual (acumulada)
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)												4331	4331
Programada (Variable 2)												5343	5343
Realizado (Variable 1)													
Realizado (Variable 2)													



PRIMER TRIMESTRE

0%
No evaluado



SEGUNDO TRIMESTRE

0%
No evaluado

Resultados respecto de la meta:

Al cierre del segundo trimestre del 2026, el PROPÓSITO no ha sido evaluado.

Observaciones:

No se refleja el avance de la meta debido a que su determinación es de carácter anual. Por lo tanto, los resultados parciales no permiten una evaluación precisa en periodos intermedios.

El cumplimiento o avance podrá ser reportado de manera adecuada una vez concluido el año, cuando se cuente con la totalidad de la información necesaria para su análisis.

C.c.p. Archivo

Recomendaciones:

Dar seguimiento para dar cumplimiento a la programación.

NIVEL: COMPONENTE 1

Resumen narrativo:	Fortalecimiento organizacional implementado.
Indicador:	Porcentaje de acciones de fortalecimiento organizacional implementadas en el Sistema Operador.

Variable 1:	Número de acciones de fortalecimiento organizacional implementadas.
Variable 2:	Total de acciones de fortalecimiento organizacional programadas.

Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Método de calculo	Periodicidad	Comportamiento del indicador
Gestión	Eficacia	(Variable 1 / variable 2) *100	Trimestral	Ascendente

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)		1	2	1	1	2	1	1	2	1	2	1	15
Programada (Variable 2)		1	2	1	1	2	1	1	2	1	2	1	15
Realizado (Variable 1)		1	2	1	1	2							7
Realizado (Variable 2)		1	2	1	1	2							7



C.c.p. Archivo

Resultados respecto de la meta:

Al cierre del segundo trimestre se ejecutaron **7 acciones**, alcanzando un **46.67 % de la meta anual establecida de 15 acciones**.

Observaciones:

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio fiscal 2026, se cumplió la totalidad de las acciones de fortalecimiento organizacional programadas para el periodo, alcanzando un cumplimiento del **100 %** del indicador. Lo anterior refleja un avance conforme a la planeación establecida, por lo que el desempeño del componente se clasifica como **Satisfactorio**.

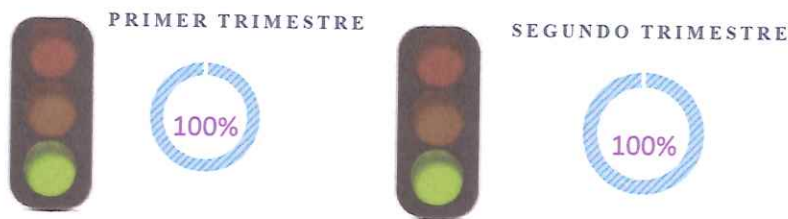
Recomendaciones:

Dar continuidad a la ejecución de las acciones de fortalecimiento organizacional implementado, asegurando el cumplimiento oportuno de las metas programadas durante los trimestres subsecuentes, a fin de mantener el desempeño satisfactorio del componente.

NIVEL: COMPONENTE 2

Resumen narrativo:		Planeación del gasto realizada.		
Indicador:		Porcentaje de cumplimiento de la programación presupuestaria.		
Variable 1:		Programación presupuestaria cumplida.		
Variable 2:		Programación presupuestaria aprobada.		
Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Método de calculo	Periodicidad	Comportamiento del indicador
Gestión	Eficacia	(Variable 1 / variable 2) *100	Trimestral	Ascendente

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ra Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	3	2	4	2	2	4	2	2	4	2	2	3	32
Programada (Variable 2)	3	2	4	2	2	4	2	2	4	2	2	3	32
Realizado (Variable 1)	3	2	4	2	2	4							17
Realizado (Variable 2)	3	2	4	2	2	4							17



Resultados respecto de la meta:

Al cierre del segundo trimestre se ejecutaron **17 acciones**, alcanzando un **53.13 % de la meta anual establecida de 32 acciones**.

Observaciones:

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio fiscal 2026, se cumplió la totalidad de las acciones de planeación del gasto programadas para el periodo, alcanzando un cumplimiento del **100%** del indicador. Lo anterior refleja un avance conforme a la planeación establecida, por lo que el desempeño del componente se clasifica como **Satisfactorio**.

Recomendaciones:

Dar continuidad a la ejecución de las acciones de planeación del gasto realizada, asegurando el cumplimiento oportuno de las metas programadas durante los trimestres subsecuentes, a fin de mantener el desempeño satisfactorio del componente.

NIVEL: COMPONENTE 3

Resumen narrativo: Eficiencia recaudatoria fortalecida.

C.c.p. Archivo

Indicador: Porcentaje de eficiencia recaudatoria.

Variable 1: Ingresos recaudados por cobro de servicios.

Variable 2: Ingresos facturados por cobro de servicios.

Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Método de calculo	Periodicidad	Comportamiento del indicador
Gestión	Eficiencia	(Variable 1 / variable 2) *100	Trimestral	Ascendente

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	16	1	9	36	94	9	4	34	33	23	2	2	263
Programada (Variable 2)	16	1	9	36	94	9	4	34	33	23	2	2	263
Realizado (Variable 1)	16	1	9	93	37	9							165
Realizado (Variable 2)	16	1	9	93	37	9							165



PRIMER TRIMESTRE



SEGUNDO TRIMESTRE



Resultados respecto de la meta:

Al cierre del segundo trimestre se ejecutaron **165 acciones**, alcanzando un **62.74%** de la meta anual establecida de **263 acciones**.

Observaciones:

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio fiscal 2026, se cumplió la totalidad de las acciones de eficiencia recaudatoria programadas para el periodo, alcanzando un cumplimiento del **100%** del indicador. Lo anterior refleja un avance conforme a la planeación establecida, por lo que el desempeño del componente se clasifica como **Satisfactorio**.

C.c.p. Archivo

Recomendaciones:

Dar continuidad a la ejecución de las acciones de eficiencia recaudatoria fortalecida, asegurando el cumplimiento oportuno de las metas programadas durante los trimestres subsecuentes, a fin de mantener el desempeño satisfactorio del componente.

NIVEL: COMPONENTE 4

Resumen narrativo: Infraestructura hidráulica y operación de los servicios de agua potable y alcantarillado fortalecidas.

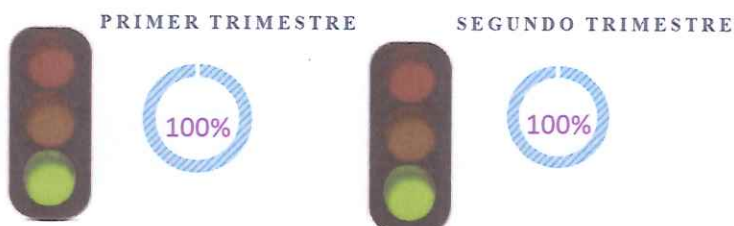
Indicador: Porcentaje de infraestructura hidráulica operativa.

Variable 1: Infraestructura hidráulica en operación.

Variable 2: Infraestructura hidráulica total.

Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Método de calculo	Periodicidad	Comportamiento del indicador
Gestión	Eficacia	(Variable 1 / variable 2) *100	Trimestral	Ascendente

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	4	5	6	5	5	6	6	5	6	3	3	3	57
Programada (Variable 2)	4	5	6	5	5	6	6	5	6	3	3	3	57
Realizado (Variable 1)	4	5	6	5	5	6							31
Realizado (Variable 2)	4	5	6	5	5	6							31



C.c.p. Archivo

Resultados respecto de la meta:

Al cierre del segundo trimestre se ejecutaron **31 acciones**, alcanzando un **54.39%** de la meta anual establecida de **57 acciones**.

Observaciones:

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio fiscal 2026, se cumplió la totalidad de las acciones de infraestructura hidráulica y operación de los servicios de agua potable y alcantarillado programadas para el periodo, alcanzando un cumplimiento del **100%** del indicador. Lo anterior refleja un avance conforme a la planeación establecida, por lo que el desempeño del componente se clasifica como **Satisfactorio**.

Recomendaciones:

Dar continuidad a la ejecución de las acciones de infraestructura hidráulica y operación de los servicios de agua potable y alcantarillado fortalecidas, asegurando el cumplimiento oportuno de las metas programadas durante los trimestres subsecuentes, a fin de mantener el desempeño satisfactorio del componente.

NIVEL: COMPONENTE 5

Resumen narrativo: Participación y cultura del agua fortalecidas.

Indicador: Porcentaje de participación ciudadana en acciones de cultura del agua.

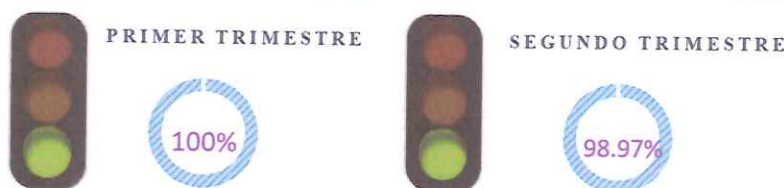
Variable 1: Personas que participan en acciones de cultura del agua.

Variable 2: Población objetivo.

Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Método de calculo	Periodicidad	Comportamiento del indicador
Gestión	Eficacia	(Variable 1 / variable 2) *100	Trimestral	Ascendente

C.c.p. Archivo

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)	13	16	16	17	16	19	16	16	19	16	14	14	192
Programada (Variable 2)	13	16	16	17	16	19	16	16	19	16	14	14	192
Realizado (Variable 1)	13	16	16	17	16	18							96
Realizado (Variable 2)	13	16	16	17	16	18							96



Resultados respecto de la meta:

Al cierre del segundo trimestre se ejecutaron **96 acciones**, alcanzando un **50.00%** de la meta anual establecida de **192 acciones**.

Observaciones:

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio fiscal 2026, se cumplió el **98.97%** de las acciones de participación y cultura del agua programadas para el periodo, alcanzando un avance muy cercano a la meta establecida. Lo anterior refleja un desempeño favorable y un nivel de cumplimiento acorde con la planeación, por lo que el desempeño del componente se clasifica como **Satisfactorio**.

Recomendaciones:

Dar continuidad a la ejecución de las acciones de participación y cultura del agua fortalecidas, asegurando el cumplimiento oportuno de las metas programadas durante los trimestres subsecuentes, a fin de mantener el desempeño satisfactorio del componente.

NIVEL: COMPONENTE 6

Resumen narrativo:	Perspectiva de género fortalecida.
Indicador:	Porcentaje de cumplimiento de las acciones para el fortalecimiento de la perspectiva de género.

C.c.p. Archivo

Variable 1:	Número de acciones para el fortalecimiento de la perspectiva de género realizadas.
Variable 2:	Número de acciones para el fortalecimiento de la perspectiva de género programadas.

Tipo de indicador	Dimensión del indicador	Método de calculo	Periodicidad	Comportamiento del indicador
Gestión	Eficacia	(Variable 1 / variable 2) *100	Trimestral	Ascendente

Programación de Metas subanuales													
Metas	1er Trimestre			2do Trimestre			3ro Trimestre			4to Trimestre			Meta acumulada
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	
Programada (Variable 1)										1			1
Programada (Variable 2)										1			1
Realizado (Variable 1)													
Realizado (Variable 2)													



**SEGUNDO
TRIMESTRE**

0%
No evaluado

Resultados respecto de la meta:

Al cierre del segundo trimestre del 2026, el componente de perspectiva de género fortalecida no ha sido evaluado.

Observaciones:

Al cierre del segundo trimestre del ejercicio fiscal 2026 no se registra avance en el presente indicador, debido a que la capacitación se encuentra calendarizada para su ejecución durante el cuarto trimestre del ejercicio fiscal. En consecuencia, la ausencia de resultados en el periodo informado obedece a la programación aprobada y no constituye un incumplimiento de la meta

C.c.p. Archivo

establecida. La evaluación del indicador se realizará una vez ejecutada la actividad conforme a la calendarización prevista.

Recomendaciones:

Dar seguimiento para dar cumplimiento a la programación.

VI. ANÁLISIS GENERAL

Con base en la información obtenida durante el segundo trimestre del ejercicio fiscal 2026, se verificó el seguimiento de los indicadores establecidos en la Matriz de Indicadores para Resultados del Programa Presupuestario ST701 “Fortalecimiento Institucional”, mediante el análisis de los medios de verificación correspondientes.

Los resultados del periodo evaluado muestran un desempeño favorable en la ejecución de los componentes del programa. De los seis componentes establecidos, cuatro alcanzaron el 100% de las metas programadas; uno registró un cumplimiento del **98.97%**, reflejando un nivel de cumplimiento muy cercano a la meta prevista; y un componente no fue evaluado durante el periodo, toda vez que su meta se encuentra programada para el mes de octubre, por lo que su medición se realizará al cierre del periodo correspondiente. En conjunto, los resultados evidencian un avance acorde con la planeación del programa y un adecuado cumplimiento de las acciones previstas. En cuanto a los indicadores de Fin y Propósito, éstos no fueron objeto de evaluación durante el trimestre, debido a que su medición es de periodicidad anual.

VII. CONCLUSIÓN

Durante el segundo trimestre del ejercicio fiscal 2026, el Programa Presupuestario ST701 “Fortalecimiento Institucional” presentó un desempeño **satisfactorio**, al registrar un alto nivel de cumplimiento en los indicadores de gestión correspondientes a sus componentes. Lo anterior evidencia una adecuada ejecución de las acciones previstas y un seguimiento oportuno al cumplimiento de las metas e indicadores del programa, fortaleciendo la gestión institucional del Sistema Operador.

VIII. RECOMENDACIONES

Se recomienda mantener el seguimiento permanente de los indicadores de desempeño y de los medios de verificación que sustentan su cumplimiento, así como dar continuidad a la ejecución oportuna de las acciones programadas en cada uno de los componentes del Programa

C.c.p. Archivo

Presupuestario, a fin de conservar el nivel de desempeño satisfactorio alcanzado durante el segundo trimestre y asegurar el cumplimiento de las metas establecidas para el ejercicio fiscal 2026.

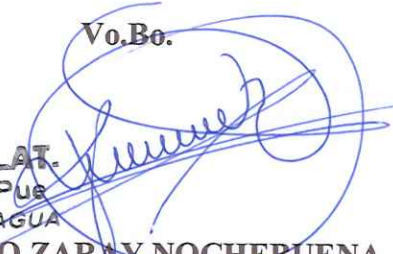
ELABORÓ



MARIO SILVERIO HERNÁNDEZ
ENCARGADO DE TRANSPARENCIA,
EVALUACIÓN Y PROCESOS DE
ADJUDICACIÓN DEL SOSAPATLAT



Vo.Bo.



S.O.S.A.P.A.TLAT.
Tlatlauquitepec, Pue.
CEASPUE CONAGUA

RICARDO ZARAY NOCHEBUENA
DIRECTOR GENERAL DEL SOSAPATLAT

C.c.p. Archivo