



**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN
 No. : 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO
 PBRM-01c

Clave	Denominación
01030101	Conducción de las políticas de gobierno
0103010101	Relaciones públicas
A00	DIRECCION GENERAL
212	AREA DE ADMINISTRACION

Programa :
 Presupuestario :
 Proyecto : 0103010101
 Dep. General : A00
 Dep. Auxiliar : 212

Descripción del Proyecto : Contiene las acciones dirigidas a establecer y mantener sistemas de comunicación directa para el despacho de los asuntos de responsabilidad de los presidentes municipales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025 Programado	2026 Programado		
1	Reuniones, recorridos, o seguimiento de acuerdos con autoridades auxiliares o usuarios	54.00	54.00	1.00	1.85
2	Publicación de contenido en las redes sociales oficiales del organismo	0.00	0.00	96.00	100.00
3	Difusión de contenido por medio de redes sociales	0.00	0.00	192.00	100.00
4	Diseños institucionales elaborados	0.00	0.00	48.00	100.00
5	Supervisión del cumplimiento de la imagen institucional del organismo	0.00	0.00	24.00	100.00
6	Gaceta institucional	12.00	12.00	12.00	0.00
7	Encuestas de satisfacción aplicadas a usuarios	0.00	0.00	650.00	100.00
8	Proyecto de Alfabetización Hídrica y promoción de acciones y logros del Organismo, así como la concientización del cuidado del recurso hídrico, mediante la utilización de la mascota oficial institucional de la presente administración Municipal	0.00	0.00	25.00	100.00

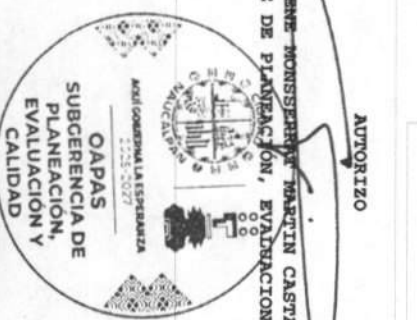
Gasto Estimado Total: 17,026,802.00



VO. BO.
 FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
 DIRECTOR DE FINANZAS



AUTORIZO
 MONSIEFR MARTIN CASTAÑEDA
 SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD





Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No.: 2098
PROGRAMA ANUAL
DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO
PBRM-01c

Programa Presupuestario	Clave	Denominación
Proyecto : 0103010103	01030101	Conducción de las políticas de gobierno
Dep. General : A00	A00	DIRECCION GENERAL
Dep. Auxiliar : 212	212	AREA DE ADMINISTRACION

Descripción del Proyecto : Considera las acciones que permiten garantizar el derecho de la ciudadanía a ser escuchada por las autoridades del ayuntamiento y las que se refieren a promover la solicitud de opiniones, sugerencias y demandas de la población para ser incorporadas en los planes y programas de gobierno.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
			2025 Programado	2026 Programado		
1	Reuniones de Planeación de Gabinete Municipal	Reuniones	46.00	38.00	-14.00	-36.84
2	Reuniones de trabajo con dependencias externas	Reuniones	5.00	9.00	6.00	-33.33

Gasto Estimado Total: 41,997,001.00

ELABORO
RICARDO GUDINO MORALES
DIRECTOR GENERAL

Vo. Bo.
FERNANDO DE JESUS ACERO BERRAL
DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZO
MARTIN CASTAÑEDA
SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACION Y CALIDAD





Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No.: 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Clave	Denominación
01030101	Conducción de las políticas de gobierno
Programa : 0103010103	Audiencia pública y consulta popular
Proyecto : 0103010103	Audiencia pública y consulta popular
Dep. General : A00	DIRECCION GENERAL
Dep. Auxiliar : 224	AREA DE FACTIBILIDADES

Descripción del Proyecto : Considera las acciones que permitan garantizar el derecho de la ciudadanía a ser escuchada por las autoridades del ayuntamiento y las que se refieren a promover la solicitud de opiniones, sugerencias y demandas de la población para ser incorporadas en los planes y programas de gobierno.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Substantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026		
1	Inspecciones de seguimiento al Dictamen Técnico de Factibilidad Condicionada (DTFC)	64.00	108.00	26.00	31.71
2	Inspecciones de seguimiento para expedir el visto bueno para que la dirección general de desarrollo urbano autorizar corte de pavimento en la vía pública	25.00	24.00	32.00	8.00
3	Comité de Factibilidades	9.00	6.00	12.00	100.00

Gasto Estimado Total: 4,646,564.00

ELABORO
 EDUARDO LEÓN CORREA
 SUBGERENTE DE FACTIBILIDADES

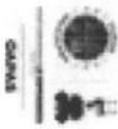


Vo.Bo.
 FERNANDO BE-JESUS ACERO BERNAL
 DIRECTOR DE FINANZAS



AUTORIZO
 MARLENE MONSERRATE JERÓN CASARANDA
 SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD





**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No.: 2098
PROGRAMA ANUAL
DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO
PBRM-01c

Clave	Denominación
01030401	Función pública, combate a la corrupción y control de riesgos administrativos Derecho y austeridad?
0103040101	Fiscalización, control y evaluación interna de la gestión pública
G00	CONTRALORIA INTERNA
212	AREA DE ADMINISTRACION

Programa :
Presupuestario
Proyecto :
Dep. General :
Dep. Auxiliar :

Descripción del Proyecto : Comprende las acciones de dirección para vigilar, fiscalizar, controlar y evaluar la gestión de los servidores públicos en la administración pública municipal y el cumplimiento de sus obligaciones derivadas de los convenios suscritos con los gobiernos federal, estatal y municipales, así como la inspección, vigilancia y evaluación de los órganos internos de control de las dependencias y entidades públicas municipales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026		
		Programado	Alcanzado	Programado	
1	Elaboración de carteles informativos en materia de la declaración de situación patrimonial y de interés, cero tolerancia a la corrupción y Protocolo Acoso y Hostigamiento Sexual	1.00	1.00	2.00	1.00 100.00
2	Hallazgos y recomendaciones del OSEPM solventados o turnados a la Autoridad Investigadora derivado de la revisión trimestral de Resultados, cuenta pública o en su caso auditorías realizadas.	1.00	1.00	2.00	1.00 100.00
3	Verificaciones de campo a efecto de vigilar, detectar y sancionar el uso indebido o suplantación de identidad por las funciones encomendadas a los servidores públicos	0.00	0.00	2.00	2.00 100.00
4	Aseoría y evolución patrimonial, de declaración de intereses y constancia de presentación de declaración fiscal.	0.00	0.00	2.00	2.00 100.00
5	Auditorías	2.00	2.00	4.00	2.00 100.00
6	Arqueros de cajas recaudadoras y fondos fijos asignados.	112.00	112.00	106.00	-6.00 -5.36
7	Inventario físico semestral a los bienes de la Hacienda Pública Municipal del Organismo (INVENTARIO DE BIENES)	2.00	2.00	2.00	0.00 0.00
8	Coadyuvar en el inventario físico semestral a los bienes de la Hacienda Pública Municipal del Organismo (INVENTARIO DE BIENES)	0.00	0.00	2.00	2.00 100.00

Gasto Estimado Total: 8,078,368.00



Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

Programa :	01030401	Función pública, combate a la corrupción y control de riesgos administrativos Derecho y austeridad;
Proyecto :	0103040101	Fiscalización, control y evaluación interna de la gestión pública
Dep. General :	G00	CONTRALORIA INTERNA
Dep. Auxiliar :	212	AREA DE ADMINISTRACION

Descripción del Proyecto : Comprende las acciones de dirección para vigilar, fiscalizar, controlar y evaluar la gestión de los servidores públicos en la administración pública municipal y el cumplimiento de sus obligaciones derivadas de los convenios suscritos con los gobiernos federal, estatal y municipales, así como la inspección, vigilancia y evaluación de los órganos internos de control de las dependencias y entidades públicas municipales.

2-A
ELABORÓ
ALEJANDRA BEJAR TORRES
CONTRALORIA INTERNA
OAPAS
ANULI DOMESTINA LA ESPERANZA
2026-2027

Vo.Bo.
FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS
OAPAS
ANULI DOMESTINA LA ESPERANZA
2026-2027

AUTORIZO
MARLENE MONSERRAT MARTÍNEZ CASTAÑEDA
SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD
OAPAS
ANULI DOMESTINA LA ESPERANZA
2026-2027



**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN
 No. : 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	01030401	Función pública, combate a la corrupción y control de riesgos administrativos Derecho y austeridad?
Proyecto :	0103040102	Participación social en la formulación, seguimiento, control y evaluación interna de obras, programas y servicios
Dep. General :	G00	CONTRALORIA INTERNA
Dep. Auxiliar :	212	AREA DE ADMINISTRACION

Descripción del Proyecto : Comprende las acciones para promover la participación organizada de la ciudadanía en la formulación, seguimiento, control y evaluación de programas de la administración pública municipal y en particular en lo relativo a obras y servicios de mayor impacto, como apoyo al diseño de las políticas públicas; asimismo incluye las acciones relacionadas con las autoridades auxiliares municipales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
			2025 Programado	2026 Programado		
1	Auditorías a Obra Pública	Informe	2.00	2.00	0.00	0.00
2	Inspecciones en Campo	Acta	20.00	20.00	-9.00	-45.00
3	Verificación a la Integración de Expediente de Obra	Acta	3.00	2.00	1.00	50.00
4	Revisión de Obra por Contrato Reclamaciones, Números, Generadores	Acta	6.00	4.00	2.00	50.00
5	Fiscalización de los comprobantes, materiales utilizados en la reparación de la infraestructura Hidráulica	Informe	0.00	0.00	2.00	100.00

Gasto Estimado Total: 1,622,164.00

ELABORO
SUBGERENTE DE CONTROL DE OBRA
 PATRICIA MENESES PANTOJA
 SUBGERENTE DE CONTROL DE OBRA

VO. BO.
FERNANDO DE JESUS ACERO BERRUAL
 DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZO
MARLENE MONSIEBAT MARIN-CASTAÑEDA
 SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD

OAPAS
 SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD



**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No. : 2098
PROGRAMA ANUAL
PBRM-01c DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	01030402	Sistema Anticorrupción del Estado de México y Municipios
Proyecto :	0103040202	Responsabilidades administrativas
Dep. General :	G00	CONTRALORIA INTERNA
Dep. Auxiliar :	212	AREA DE ADMINISTRACION

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de acciones orientadas a procurar que el desempeño de los servidores públicos se apege a los principios rectoras y directrices de su actuación, así como a las acciones que permitan llevar a cabo las subejecuciones procedimentales derivadas de hechos irregulares y actos de corrupción de los servidores públicos, para constituir las responsabilidades administrativas y las resoluciones de estos por la autoridad competente.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta \$
		2025 Programado	2026 Programado	
1	Elaborar Informe respecto a la Sustanciación de Procedimientos por Faltas Administrativas	12.00	12.00	0.00
2	Campañas sobre la tolerancia cero a la corrupción (Faltas Administrativas en el entorno de la función del Servidor Público)	1.00	1.00	0.00
3	Campañas sobre Transparencia y Rendición de Cuentas, respecto a la Declaración Patrimonial	1.00	1.00	0.00
4	Evaluaciones de prácticas en el servicio, para identificar actos de corrupción	0.00	0.00	0.00
Gasto Estimado Total :		7,696,845.00		

ELABORADO
SEBASTIAN ERASMITEL FERNANDEZ TORRES
SUBGERENTE DE RESPONSABILIDADES
RESPONSABILIDADES

Vo. Bo.
FERNANDO DE JESUS ACHERO BERNARDI
DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZADO
MARTINEZ HERNANDEZ MARTIN CASTAÑEDA
SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD



**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN	No. : 2098
PBRM-01c	PROGRAMA ANUAL DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	01030402	Sistema Anticorrupción del Estado de México y Municipios
Proyecto :	0103040205	Investigación de faltas administrativas
Dep. General :	G00	CONTRALORIA INTERNA
Dep. Auxiliar :	212	AREA DE ADMINISTRACION

Descripción del Proyecto : Es el conjunto de acciones orientadas a investigar presuntas infracciones o faltas administrativas previstas en la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de México y Municipios, originadas por actos u omisiones cometidas por las personas servidoras públicas y particularmente vinculados con hechos de corrupción, que derivan en denuncias, auditorías practicadas por la autoridad competente, actuaciones de oficio, declaración patrimonial y de intereses en su caso así como de la verificación aleatoria de las mismas, para determinar su calificación como grave o no grave.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación	
		2025	2026	Absoluta	%
1	Informe respecto de los Procedimientos de Investigación de Informe Faltas Administrativas	12.00	12.00	0.00	0.00
2	Informe respecto de los Procedimientos de Responsabilidad Patrimonial	12.00	12.00	0.00	0.00
3	Informe respecto de los Procedimientos de Investigación de Faltas Administrativas iniciados a través del Sistema de Atención Mexiquense.	0.00	0.00	12.00	100.00
Gasfo Estimado Total:		1,103,414.00			

<p align="center">ELABORO</p> <p align="center"><i>Brenda Paola Gamero Ayala</i></p> <p align="center">BRENDA PAOLA GAMERO AYALA SUBGERENTE DE INVESTIGACIÓN OAPAS SUBGERENCIA DE INVESTIGACIÓN</p>	<p align="center">Vo. Bo.</p> <p align="center"><i>Fernando de Jesús Acero Bernal</i></p> <p align="center">FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL DIRECTOR DE FINANZAS DIRECCIÓN DE FINANZAS</p>
<p align="center">AUTORIZO</p> <p align="center"><i>Marlene Monserrat Moya Castañeda</i></p> <p align="center">MARLENE MONSERRAT MOYA CASTAÑEDA SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y CALIDAD SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y CALIDAD</p>	<p align="center">Gasfo Estimado Total:</p> <p align="center">1,103,414.00</p>



Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipales 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN
 No.: 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	01030501	Asistencia jurídica al ejecutivo
Proyecto :	0103050104	Asesoría jurídica al ayuntamiento
Dep. General :	D00	UNIDAD JURIDICA
Dep. Auxiliar :	228	AREA JURIDICA

Descripción del Proyecto : Consiste en otorgar orientación, asesoría, tramitación y defensa de los asuntos de carácter civil, mercantil, laboral, penal, agrario, administrativo, fiscal, amparos, controversias constitucionales y acciones de inconstitucionalidad a los Ayuntamientos; de orientación y asesoría jurídica y de derechos humanos; de trámites y procedimientos de asuntos notariales; de promoción y acceso a la Justicia Cotidiana; y del servicio de registro de actos y hechos del estado civil.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %	
			2025 Programado	2026 Alcanzado			
1	Atención de demandas en las que el Organismo es parte	Atención de Demandas	53.00	52.00	12.00	-40.00	-76.92
2	Consultoría a las áreas	Blácoras	0.00	0.00	12.00	12.00	100.00
3	Difusión de Normatividad	Oficio	0.00	0.00	12.00	12.00	100.00
4	Procedimiento Administrativo Común	Informe	91.00	93.00	12.00	-81.00	-87.10
5	Garantías de Audiencia, Comparecencias Voluntarias e Incomparecencias Actualización de Estados Procesales	Informe	131.00	143.00	12.00	-131.00	-91.61
6	Procedimientos Concluidos	Informe	253.00	253.00	12.00	-241.00	-95.26
7	Contestaciones Laborales	Informe	162.00	162.00	12.00	-150.00	-92.59
8	Audiencias Laborales	Informe	31.00	27.00	12.00	-15.00	-55.56
9	Citatorios laborales	Audiencias laborales	357.00	357.00	216.00	-141.00	-39.50
10	Proceso laboral	Informe	8.00	8.00	12.00	4.00	50.00
11	Proceso civil	Informe	41.00	41.00	12.00	-29.00	-70.73
12	Proceso penal	Informe	64.00	61.00	12.00	-49.00	-80.33
13	Rendición de Informes a autoridades de Investigación, administrativas y judiciales	Informe	101.00	99.00	12.00	-87.00	-87.88
14	Convenios de Facilidad	Informe	101.00	99.00	12.00	-87.00	-87.88
15		Informe	17.00	17.00	12.00	-5.00	-29.41

Gasto Estimado Total : 10,169,174.00



Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

Programa :	01030501	Asistencia jurídica al ejecutivo
Presupuestario		
Proyecto :	0103050104	Asesoría jurídica al ayuntamiento
Dep. General :	D00	UNIDAD JURIDICA
Dep. Auxiliar :	228	AREA JURIDICA

Descripción del Proyecto : Consiste en otorgar orientación, asesoría, tramitación y defensa de los asuntos de carácter civil, mercantil, laboral, penal, agrario, administrativo, fiscal, amparos, controversias constitucionales y acciones de inconstitucionalidad a los Ayuntamientos; de orientación y asesoría jurídica y de derechos humanos; de trámites y procedimientos de asuntos notariales; de promoción y acceso a la Justicia Cotidiana; y del servicio de registro de actos y hechos del estado civil.

DIRECCIÓN JURÍDICA
OAPAS
ANÁLISIS GENERAL LA ESPERANZA
2025-2027

IVAN ALEJANDRO MORA ESTRADA
DIRECTOR JURÍDICO

VO. BO.
FERNANDO DE JESUS ACHERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS
ANÁLISIS GENERAL LA ESPERANZA
2025-2027

DIRECCIÓN DE FINANZAS
OAPAS
ANÁLISIS GENERAL LA ESPERANZA
2025-2027

AUTORIZO
MARILENE MONSERRAT MARTÍN CASTAÑEDA O O
SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD
ANÁLISIS GENERAL LA ESPERANZA
2025-2027

OAPAS
SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD
ANÁLISIS GENERAL LA ESPERANZA
2025-2027



Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO : NAUCALPAN No. : 2098
PROGRAMA ANUAL
DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO
PBRM-01c

Clave	Denominación
01050202	Fortalecimiento de los ingresos
0105020201	Captación y recaudación de ingresos
B03	COMERCIALIZACION
202	AREA DE PADRONES, LECTURAS Y FACTURACION

Programa :
Presupuestario :
Proyecto :
Dep. General :
Dep. Auxiliar :

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de actividades encaminadas a captar y recaudar los recursos provenientes de las contribuciones municipales y de los ingresos derivados del Sistema de Coordinación Fiscal, así como los ingresos percibidos del Organismo Auxiliares, otros ingresos e ingresos netos derivados de financiamiento autorizados presupuestalmente con base en la legislación vigente; elaborar y rediseñar un padrón confiable por los diferentes ingresos tributarios municipales.

Codigo	Descripción de las Metas de Actividades Substantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta \$
		2025 Programado	2026 Programado	
1	Contratación de Tomas	85.00	120.00	40.00
2	Derivaciones	230.00	300.00	-77.00
3	Regularizaciones	196.00	611.00	609.00
Gasto Estimado Total:		3,704,991.00		

ELABORO
ALBERTO GONZALEZ ANICUA
SUBGERENTE DE ALTAS, PADRON Y OTRAS DIRECCION COMERCIAL

YO. BO.
FERNANDO DE JESUS ACENO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS

AUTOORIZO
MARLENE MONSERRAT BERTIN GUZMAN
SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD



**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No.: 2098
PROGRAMA ANUAL
DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa Presupuestario	Clave	Denominación
Proyecto : 010502021	01050202 Fortalecimiento de los ingresos	
Dep. General : B03	0105020201 Captación y recaudación de ingresos	
Dep. Auxiliar : 205	COMERCIALIZACION	
	AREA DE INGRESOS	

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de actividades encaminadas a captar y recaudar los recursos provenientes de las contribuciones municipales y de los ingresos derivados del Sistema de Coordinación Fiscal, así como los ingresos percibidos del Organismo Auxiliares, otros ingresos e ingresos netos derivados de financiamiento autorizados presupuestalmente con base en la legislación vigente; elaborar y rediseñar un padrón confiable por los diferentes ingresos tributarios municipales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación Absoluta	%	
			2025 Programado	2026 Programado			
1	Retardos de cuenta entregados al usuario	Retardos de cuenta entregados	484,585.00	469,535.00	483,781.00	14,246.00	3.03
2	Ajustes aplicados en sistema	Ajustes aplicados	76,544.00	63,031.00	64,400.00	1,369.00	2.17
3	Descontos aplicados en sistema	Descontos aplicados	65,025.00	58,501.00	65,300.00	6,799.00	11.62
4	Lecturas registradas en sistema	Lecturas registradas	476,829.00	410,904.00	418,300.00	7,396.00	1.80
Gasto Estimado Total:					60,284,912.00		

ELABORÓ:
LUIS ANDRÉS CASTRO ROMERO
GERENTE DE ATENCIÓN A USUARIOS
OAPAS
COMERCIALIZACION
NAUCALPAN
MAY 2025

VO. BO.:
FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS
OAPAS
DIRECCIÓN DE FINANZAS
NAUCALPAN
MAY 2025

AUTORIZÓ:
MARTINE MONSERRAT MARTIN CASTANEDA
SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD
OAPAS
SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD
NAUCALPAN
MAY 2025



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCAIPAN No. : 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa : 01050202 Fortalecimiento de los ingresos
 Presupuestario :
 Proyecto : 0105020201 Captación y recaudación de ingresos
 Dep. General : B03 COMERCIALIZACION
 Dep. Auxiliar : 208 AREA DE REZAGO Y COBRANZA

Clave	Denominación
01050202	Fortalecimiento de los ingresos
0105020201	Captación y recaudación de ingresos
B03	COMERCIALIZACION
208	AREA DE REZAGO Y COBRANZA

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de actividades encaminadas a captar y recaudar los recursos provenientes de las contribuciones municipales y de los ingresos derivados del Sistema de Coordinación Fiscal, así como los ingresos percibidos del Organismo Auxiliares, otros ingresos e ingresos netos derivados de financiamiento autorizados presupuestalmente con base en la legislación vigente; elaborar y rediseñar un padrón confiable por los diferentes ingresos tributarios municipales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026		
1	Reporte de Cartas Invitación a Pago	0.00	12.00	12.00	100.00
2	Reporte de Determinaciones de Créditos Fiscales	0.00	12.00	12.00	100.00
3	Reporte de Requerimientos de Pago	0.00	12.00	12.00	100.00
4	Reporte de Mandamientos de Ejecución	0.00	12.00	12.00	100.00
5	Reporte Inspecciones Realizadas	-0.00	12.00	12.00	100.00
6	Reporte de Verificaciones por Restricción	0.00	12.00	12.00	100.00
7	Reporte de Convenios de Pago	0.00	12.00	12.00	100.00
8	Reporte de Restricciones	0.00	12.00	12.00	100.00
9	Reporte de Reconexiones	0.00	12.00	12.00	100.00

Gasto Estimado Total : 8,552,052.00

ELABORADO POR
DIRECCIÓN COMERCIAL
 LICENCIADA MARIBEL ARCEGA ALCANTARA
 GERENTE DE REZAGOS, RESTRICCIONES Y EJECUCIÓN FISCAL

VO. BO.
 FERNANDO DE JESUS ACERO BERRAL
 DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZO
 MARIANNE MONSERRAT ADELMAN-EL-SAYED
 SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD



**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No.: 2098
PROGRAMA ANUAL
PBRM-01c DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Clave	Denominación
01050202	Fortalecimiento de los ingresos
0105020201	Captación y recaudación de ingresos
B03	COMERCIALIZACION
215	AREA DE ATENCION A USUARIOS

Programa :
Presupuestario :
Proyecto :
Dep. General :
Dep. Auxiliar :

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de actividades encaminadas a captar y recaudar los recursos provenientes de las contribuciones municipales y de los ingresos derivados del Sistema de Coordinación Fiscal, así como los ingresos percibidos del Organismo Auxiliars, otros ingresos e ingresos netos derivados de financiamiento autorizados presupuestalmente con base en la legislación vigente; elaborar y rediseñar un padrón contable por los diferentes ingresos tributarios municipales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta \$	
		2025	2026		
	Unidad de Medida	Programado	Alcanzado	Programado	
1	Proyecto de Políticas para apoyos fiscales	0.00	0.00	2.00	2.00
2	Impresión de Bataados de Cuenta	735,310.00	539,580.00	611,000.00	71,420.00
3	Validación	396,568.00	516,035.00	506,800.00	-9,235.00
		Gasto Estimado Total:		6,845,216.00	

ELABORO
LUIS ANDRÉS CASERO ROMERO
GERENTE DE ATENCIÓN A USUARIOS
OAPAS
DIRECCIÓN COMERCIAL

VO. BO.
FERNANDO DE JESUS ACHERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS
OAPAS
DIRECCIÓN DE FINANZAS

Autorizo
MARTINE MONSERRAT VALENZUELA
SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD
OAPAS
SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO : NAUCALPAN No. : 2098
PROGRAMA ANUAL
PBRM-01c DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	01050202	Fortalecimiento de los ingresos
Proyecto :	0105020201	Captación y recaudación de ingresos
Dep. General :	B03	COMERCIALIZACION
Dep. Auxiliar :	216	AREA DE COMERCIALIZACION

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de actividades encaminadas a captar y recaudar los recursos provenientes de las contribuciones municipales y de los ingresos derivados del Sistema de Coordinación Fiscal, así como los ingresos percibidos del Organismo Auxiliares, otros ingresos e ingresos netos derivados de financiamiento autorizados presupuestalmente con base en la legislación vigente; elaborar y rediseñar un padrón confiable por los diferentes ingresos tributarios municipales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %	
			2025 Programado	2026 Programado			
1	Recaudación general		1,374,310,773.00	1,284,933,236.00	1,722,448,684.00	437,515,448.00	34.05
2	Informe de Analistas de Certificados Emitidos		0.00	0.00	12.00	12.00	100.00
3	Volumenes facturados		47,488,047.00	44,725,349.00	37,267,781.84	-7,457,567.16	-16.67
4	Volumenes cobrados		24,987,845.00	20,833,404.00	17,287,569.96	-3,545,834.04	-17.02
5	Campañas		2.00	2.00	4.00	2.00	100.00

Gasto Estimado Total: 243,887,727.84

ELABORO

JOSÉ RAMÓN MACÓTZEZ MARTÍNEZ
 DIRECTOR COMERCIAL

VO. BO.

FERNANDO DE JESÚS AGERO BERNAL
 DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZO

MARIENE MONSERRAT MARTÍNEZ CASTAÑEDA
 SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO : NAUCALPAN
 No. : 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO
 PBRM-01c

Clave	Denominación
01050202	Fortalecimiento de los ingresos
0105020201	Captación y recaudación de ingresos
B03	COMERCIALIZACION
223	AREA DE CONTROL Y MICROMEDICION

Programa :
Presupuestario

Proyecto : 0105020201 Captación y recaudación de ingresos

Dep. General : B03 COMERCIALIZACION

Dep. Auxiliar : 223 AREA DE CONTROL Y MICROMEDICION

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de actividades encaminadas a captar y recaudar los recursos provenientes de las contribuciones municipales y de los ingresos derivados del Sistema de Coordinación Fiscal, así como los ingresos percibidos del Organismo Auxiliares, otros ingresos e ingresos netos derivados de financiamiento autorizados presupuestalmente con base en la legislación vigente; elaborar y rediseñar un padrón confiable por los diferentes ingresos tributarios municipales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
			2025 Programado	2026 Programado		
1	Revisiones ejecutadas (específicas y generales)	Revisiones	7,575.00	7,509.00	-109.00	-1.45
2	Medidores instalados nuevos	Medidores Instalados	656.00	665.00	-350.00	-52.63
3	Medidores instalados por sustituciones	Medidores sustituidos	987.00	983.00	-33.00	-3.36

Gasto Estimado Total: **19,419,692.00**

VO. BO.
 ANDRÉS SANDOVAL SANDOVAL
 ENCARGADO DEL SUBGERENTE DE SUPERINTENDENCIA DE MEDIDORES
 OAPAS DIRECCIÓN COMERCIAL
 NAUCALPAN, OAXACA
 2025-2027

VO. BO.
 FERNANDO DE JESUS AGERO BERNAL
 DIRECTOR DE FINANZAS
 OAPAS DIRECCIÓN DE FINANZAS
 NAUCALPAN, OAXACA
 2025-2027

AUTORIZO
 MARIENE MONTSERRAT MARTIN CASARREYES
 SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD
 OAPAS SUBGERENCIA DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD
 NAUCALPAN, OAXACA
 2025-2027



**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN	No. : 2098
PBRM-01c	PROGRAMA ANUAL DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa : Presupuestario	Clave	Denominación
Proyecto : Dep. General :	01050202 B01	Fortalecimiento de los ingresos FINANZAS
Dep. Auxiliar :	0105020209 204	Registro y control de caja y tesorería AREA DE TESORERIA

Descripción del Proyecto : Se refiere al establecimiento de criterios, lineamientos, procedimientos y sistemas de carácter técnico y administrativo, a fin de mantener un control que permita la correcta evaluación de la administración; asimismo planear y organizar las políticas financieras y crediticias de los gobiernos municipales, mediante una estricta administración de los recursos financieros y de control en las disposiciones de los egresos cuidando la liquidez conforme a los programas y presupuestos aprobados.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación Absoluta \$
			2025 Programado	2026 Programado	
1	Arguesos de caja a los cajeros de las distintas unidades de Arguesos cobro		120.00	120.00	0.00
2	Elaboración de informe de pago a proveedores	Informe	12.00	12.00	0.00
3	Elaboración de reporte de egresos mensual	Reporte	12.00	12.00	0.00
4	Elaboración de reporte de ingresos mensual	Reporte	12.00	12.00	0.00

Gasto Estimado Total: 83,437,569.00

ELABORO

OAPAS ERNESTO ARELLANO SANCHEZ
SUBGERENTE DE TESORERIA

VO. BO.

FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZO

MARLENTE MONSERRAT MARTINEZ ESTANISLAO
SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Ejercicio Fiscal : 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN	No. : 2098
PBRM-01c	PROGRAMA ANUAL DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa : Presupuestario	Clave 01050205	Denominación Planeación y presupuesto basado en resultados
Proyecto : Dep. General :	0105020508 E00	Planeación y evaluación para el desarrollo municipal UNIDAD DE PLANEACION
Dep. Auxiliar :	230	AREA DE PLANES Y PROGRAMAS

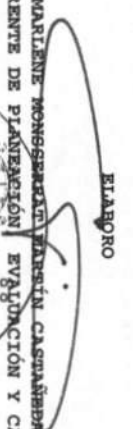

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de actividades para la coordinación, participación, elaboración, actualización e instrumentación del Plan de Desarrollo Municipal y planes y programas que de él se derivan; asimismo incluye las actividades asociadas a la operación del Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México; así como la definición de los mecanismos necesarios para facilitar el proceso de planeación, programación, presupuestación y evaluación de las dependencias y organismos municipales para en su caso; analizar, operar y emitir reportes sobre el Sistema de Evaluación del Desempeño municipal.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %	
		Unidad de Medida	2025 Programado			2026 Programado
1	Integración del Proyecto del Programa Operativo Anual del Organismo	Proyecto	1.00	1.00	0.00	0.00
2	Seguimiento de la Evaluación (PAE)	Informe	0.00	0.00	1.00	100.00
3	Integrar los Informes trimestrales de los avances de metas e indicadores de cada unidad administrativa del Organismo	Informe	4.00	4.00	0.00	0.00
4	Reporte del avance Trimestral de líneas de acción y metas físicas del Coplademum	Informe	4.00	4.00	2.00	-50.00
5	Auditoría de cumplimiento de procedimientos internos declarados en el Sistema de Gestión	Acta	0.00	0.00	35.00	100.00
6	Optimizar la estructura operativa de la administración pública municipal para una mayor eficiencia y menor costo operativo	Normativas	0.00	0.00	6.00	100.00

Gasto Estimado Total: 5,114,989.00



ELABORO

MARTINE MONSERRAT MARTÍN CASTAÑEDA
 SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD

VO. BO.

FERNANDO DE JESUS AGERO BERRAL
 DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZO

MARTINE MONSERRAT MARTÍN CASTAÑEDA
 SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD






Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipales 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

ENTE PUBLICO : NAUCALPAN No. : 2098

PROGRAMA ANUAL DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	01050205	Planeación y presupuesto basado en resultados
Proyecto :	0105020511	Registro, control contable-presupuestal y cuenta de la hacienda pública municipal
Dep. General :	B01	FINANZAS
Dep. Auxiliar :	203	AREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

Descripción del Proyecto : Incluye las acciones para la integración de la Cuenta Pública Municipal, las acciones orientadas a manejar, registrar y controlar los recursos financieros de la administración pública municipal, para el desarrollo de los diversos planes y programas; así mismo, registrar, analizar y controlar contablemente los resultados financieros y presupuestales de las operaciones tanto del ingreso como del egreso de las administraciones municipales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta \$
		2025	2026	
		Programado	Programado	
1	Elaboración e Integración del Informe Trimestral para su presentación ante el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México	12.00	12.00	0.00
2	Elaboración y Presentación del Presupuesto Definitivo	1.00	1.00	0.00
3	Elaboración, Integración y Presentación de la Cuenta Pública	1.00	1.00	0.00
4	Presentación de Información ante el SEVAC	4.00	4.00	0.00
5	Presentación de Información ante el IPOMEX/COMAC	4.00	4.00	0.00
6	Depuración de cuentas contables	2.00	1.00	0.00

Gasto Estimado Total : 5,202,105.00

ELABORO

LETIS OJEDA TORRES

SUBGERENTE DE CONTABILIDAD

OAPAS

SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD

VO. BO.

FERNANDO DE JESUS ACEBO BERNAL

DIRECTOR DE FINANZAS

OAPAS

DIRECCIÓN DE FINANZAS

AUTORIZO

MARLENE MONSERRATE MARQUEZ CASARRETA

SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD

OAPAS

SUBGERENCIA DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD



**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipales 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No.: 2098
PROGRAMA ANUAL
DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO
PBRM-01c

Clave	Denominación
01050206	Consolidación de la administración pública de resultados
0105020601	Administración de personal
B02	ADMINISTRACION
209	AREA DE RECURSOS HUMANOS

Programa :
Presupuestario :
Proyecto :
Dep. General :
Dep. Auxiliar :

Descripción del Proyecto : Comprende las actividades tendientes a revisar, actualizar, proponer y desarrollar la legislación y normatividad en materia de desarrollo y administración de personal, así como celebrar con los Sindicatos SIMEM y SUTREM en tiempo y forma, los convenios que rigen las relaciones laborales entre el Gobierno del Estado de México y sus servidores públicos; consolidar el Sistema de Nómina y llevar a cabo el reclutamiento, selección, inducción, promoción escalonaria, evaluación del desempeño, así como el fortalecimiento de las actividades de integración familiar.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	%	
		2025	2026			
1	Programación de servicios de salud para los trabajadores	Acciones	2.00	2.00	2.00	100.00
2	Reportes entregados al OSFEM (referente a la nómina)	Oficios	4.00	4.00	0.00	0.00
3	Reporte a contraloría (altas y bajas)	Oficios	24.00	24.00	0.00	0.00
4	Aplicar y analizar la encuesta de clima laboral	Encuesta	2.00	2.00	0.00	0.00
5	Aplicar y analizar la evaluación de desempeño	Evaluación	1.00	1.00	0.00	0.00

Gasto Estimado Total: 139,195,334.02

ELABORO
MA. DEL CARMEN SANCHEZ TORRES
SUBGERENTE DE RECURSOS HUMANOS



VO. BO.
FERNANDO DE JESUS AGERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS



AUTORIZO
CARLENE MONSERRAT MARTIN CASARENO
SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD





**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No. : 2098
PROGRAMA ANUAL
PBRM-01c DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	01050206	Consolidación de la administración pública de resultados
Proyecto :	0105020603	Adquisiciones y servicios
Dep. General :	B02	ADMINISTRACION
Dep. Auxiliar :	210	AREA DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES

Descripción del Proyecto : Engloba las actividades que se enfocan a la adquisición y distribución racional de los bienes y servicios necesarios para el funcionamiento de las dependencias y organismos de las administraciones públicas municipales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
			2025 Programado	2026 Programado		
1	Informe de contrataciones menores a quinientos mil pesos.	Informe	0.00	0.00	12.00	100.00
2	Celebración de las sesiones del Comité de Adquisiciones de Bienes y Servicios	Sesiones	12.00	5.00	12.00	140.00
3	Celebración de las sesiones del Comité Interno de Obra Pública	Sesiones	11.00	9.00	12.00	33.33
4	Informe de procedimientos por licitación Pública, Invitación Restringida y Adjudicación Directa (Bienes y Servicios)	Informe	0.00	0.00	12.00	100.00
5	Informe de procedimientos por licitación Pública, Invitación Restringida y Adjudicación Directa (Obra Pública)	Informe	0.00	0.00	12.00	100.00
6	Informe de cumplimiento de calendarización de procedimientos	Informe	0.00	0.00	3.00	100.00
7	Reporte de Diagnóstico de Parque Vehicular	Reportes	0.00	0.00	3.00	100.00
8	Informe de Mantenimientos Realizados al Parque Vehicular	Informe	0.00	0.00	9.00	100.00
9	Realización de visitas de inspección para detectar necesidades de servicios generales en las instalaciones del OAPMS	Visitas	60.00	60.00	96.00	60.00
10	Informe de Mantenimiento a Inmuebles	Informe	0.00	0.00	12.00	100.00
11	Revisión de existencias obsoletas	Revisiones	1.00	1.00	1.00	0.00
12	Levantamiento del Inventario físico del Almacén General	Inventarios	2.00	2.00	2.00	0.00

Gasto Estimado Total: 51,912,270.88



Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

Programa :	01050206	Consolidación de la administración pública de resultados
Presupuestario		
Proyecto :	0105020603	Adquisiciones y servicios
Dep. General :	B02	ADMINISTRACION
Dep. Auxiliar :	210	AREA DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES

Descripción del Proyecto : Engloba las actividades que se enfocan a la adquisición y distribución racional de los bienes y servicios necesarios para el funcionamiento de las dependencias y organismos de las administraciones públicas municipales.

Vo.Bo.

FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS



AUTORIZO

MARLENE MONSERRATE OSORIO CASTAÑEDA
SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD



ELABORO
VALENTE BRAVO GONZALEZ
SUBGERENTE DE RECURSOS MATERIALES





Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

ENTE PUBLICO: NAUICALPAN
 No.: 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO
 PBRM-01c

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	01050206	Consolidación de la administración pública de resultados
Proyecto	0105020606	Control del patrimonio y normatividad
Dep. General	B02	ADMINISTRACION
Dep. Auxiliar	214	AREA DE PATRIMONIO

Descripción del Proyecto : Contemplar acciones tendientes a preservar el patrimonio del ayuntamiento, mediante el registro, actualización y aprovechamiento de los mismos para su optimización.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026		
1	Inspección física realizada a los bienes muebles (inventario físico)	24,600.00	27,470.00	-4,836.00	-17.60
2	Integración de expedientes de los bienes inmuebles y Bienes Legales	180.00	180.00	10.00	5.56
3	Inspecciones realizadas a inmuebles (inventario físico)	400.00	293.00	87.00	29.69

Gasto Estimado Total: 6,879,052.24

ELABORO
[Signature]
 MARGARITA MONSIEGUE DE PATRIMONIO



VO. BO.
 FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
 DIRECTOR DE FINANZAS



AUTORIZO
 MARGARITA MONSIEGUE MARTIN CASTAÑEDA
 SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD





**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipales 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCAIPAN No. : 2098
PROGRAMA ANUAL
PBRM-01c DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Clave	Denominación
01050206	Consolidación de la administración pública de resultados
0105020608	Simplificación y modernización de la administración pública
B00	FINANZAS Y ADMINISTRACION
212	AREA DE ADMINISTRACION

Programa :
Presupuestario

Proyecto : 0105020608 Simplificación y modernización de la administración pública

Dep. General : B00 FINANZAS Y ADMINISTRACION

Dep. Auxiliar : 212 AREA DE ADMINISTRACION

Descripción del Proyecto : Comprende acciones orientadas al logro de una administración pública accesible, eficiente y eficaz, que genere resultados e impulse las mejores prácticas en desarrollo administrativo, así como contribuir en lamodernización y calidad de los trámites y servicios gubernamentales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026		
1	Informe de ejecución y cumplimiento de proyectos de contratación de las Unidades Administrativas.	0.00	4.00	4.00	100.00
2	Informe de impacto del uso eficiente de los recursos materiales asignados a las unidades administrativas.	0.00	4.00	4.00	100.00

Gasto Estimado Total: 10,771,956.00

ELABORO

F.R. T. J.
ASSED RODRIGO JABIR FLORES TAPIA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



VO. BO.

FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS



AUTORIZO

MARLENE MONSERRAT MARTIN CASTAÑEDA
SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD





**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN	No.: 2098
PBRM-01c	PROGRAMA ANUAL DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	01050206	Consolidación de la administración pública de resultados
Proyecto :	0105020608	Simplificación y modernización de la administración pública
Dep. General :	B01	FINANZAS
Dep. Auxiliar :	211	AREA DE FINANZAS

Descripción del Proyecto : Comprende acciones orientadas al logro de una administración pública accesible, eficiente y eficaz, que genere resultados e impulse las mejores prácticas en desarrollo administrativo, así como contribuir en la modernización y calidad de los trámites y servicios gubernamentales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
			2025	2026		
1	Supervisión y coordinación de Informe Trimestral Financiero	Informe	12.00	12.00	0.00	0.00
2	Supervisión y coordinación de Cuenta Pública Anual 2025	Informe	1.00	1.00	0.00	0.00
3	Supervisión y coordinación de Presupuesto presentado ante el OSPEM	Informe	1.00	1.00	0.00	0.00
4	Supervisión y coordinación de Arqueos a cajas de cobro	Informe	0.00	12.00	12.00	100.00
5	Supervisión y coordinación de depuración de cuentas contables	Informe	0.00	1.00	1.00	100.00

Gasto Estimado Total : 3,731,115.00

ELABORO

ASISTENTE SOCIAL LA ESPERANZA
 2025-2027
JOSÉ MIGUEL MARTÍNEZ VAZQUEZ
 GERENTE DE FINANZAS OAPAS
GERENCIA DE FINANZAS

VO. BO.

ASISTENTE SOCIAL LA ESPERANZA
 2025-2027
FERNANDO DE JESÚS ACERO BERNAL
 DIRECTOR DE FINANZAS OAPAS
DIRECCIÓN DE FINANZAS

AUTORIZO

ASISTENTE SOCIAL LA ESPERANZA
 2025-2027
BERTRAME MONSERRATH MARTÍN CASAVIEJA
 SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD
SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
 Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

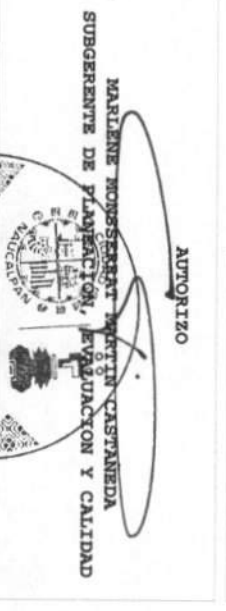
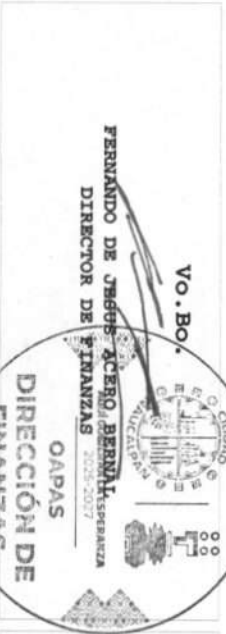
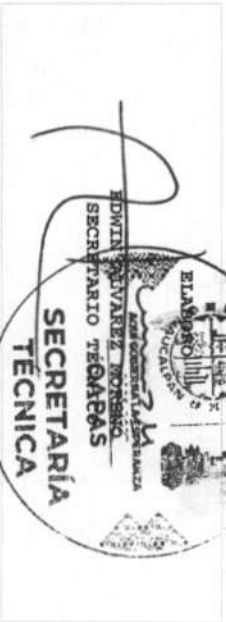
ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No.: 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	01050206	Consolidación de la administración pública de resultados
Proyecto :	0105020609	Desarrollo institucional
Dep. General :	A00	DIRECCION GENERAL
Dep. Auxiliar :	212	AREA DE ADMINISTRACION

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de acciones relativas al diseño, mejora, cambio o reingeniería organizacional de las dependencias y organismos municipales, con base en los objetivos y programas gubernamentales; así como a la formulación y actualización de reglamentos interiores y manuales administrativos que regulen su organización y funcionamiento.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026		
1	Seguimiento de los Acuerdos Aprobados por el Consejo Directivo.	Reporte	0.00	4.00	4.00 100.00
2	Digitalización de la Documentación de la Unidad de Archivo	Cajas	31.00	28.00	540.00 512.00*****
3	Registro de peticiones que presente la población por escrito, para que las áreas correspondientes den su adecuado seguimiento y respuesta	Registro de Folios	0.00	0.00	6,800.00 6,800.00 100.00
4	Llevar el control de las peticiones que presente por escrito la población para que las áreas correspondientes den su adecuado seguimiento y respuesta.	Reporte	0.00	12.00	12.00 100.00
5	Registro de Reportes al Centro de Información y Atención Telefónica (CIAT), para que las áreas correspondientes den su adecuado seguimiento y respuesta.	Registro de Folios	10,520.00	11,305.00	10,600.00 -705.00 -6.24
6	Llevar el control de los Reportes recibidos en el CIAT para que las Areas Correspondientes den su Adecuado Seguimiento y Atención a los reportes levantados.	Reporte de folios dados de baja y pendientes	0.00	0.00	6.00 6.00 100.00
7	Implementar el Sistema de Consulta Digital que permita la Búsqueda del Información, del Acervo Documental del Archivo	Sistema de Consulta	0.00	0.00	1.00 1.00 100.00

Gasto Estimado Total: 18,211,728.00





Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No. : 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO
 PBRM-01C

Clave	Denominación
01080401	Transparencia
0108040101	Vinculación ciudadana con la administración pública
A00	DIRECCION GENERAL
212	AREA DE ADMINISTRACION

Programa :
 Presupuestario :
 Proyecto :
 Dep. General :
 Dep. Auxiliar :

Descripción del Proyecto : Integra el conjunto de actividades encaminadas a proporcionar información gubernamental de interés a la ciudadanía, así como a mantenerla informada sobre los programas especiales, acciones y logros del quehacer gubernamental, mediante procesos de transparencia, rendición de cuentas y acceso a la información pública, que propicien una buena interacción entre la población y el gobierno, siempre garantizando la protección de los datos personales.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026		
1	Informe de análisis de tiempos de atención de las solicitudes de acceso a la información.	0.00	0.00	12.00	100.00
2	Informe de revisión de la actualización de las fracciones del IPOMEX	52.00	52.00	208.00	300.00
3	Elaboración de Avisos de Privacidad	0.00	0.00	4.00	100.00
4	Capacitación de los enlaces en materia de Transparencia	20.00	20.00	-18.00	-90.00
5	Señales Ordinarias del Comité de Transparencia	0.00	0.00	6.00	100.00
6	Difundir de manera proactiva información clave del quehacer gubernamental en portales y redes sociales oficiales, fomentando la interacción con la ciudadanía.	0.00	0.00	8.00	100.00

Gasto Estimado Total: 2,539,999.00

VO. BO.
VERONICA JOYCE PEREZ GARCIA
 SUBGERENTE DE TRANSPARENCIA

VO. BO.
FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
 DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZO
MARLENE MONSERRAT MARTIN CASTAÑEDA
 SUBGERENTE DE PLANEACION Y CALIDAD

OAPAS
 SUBGERENCIA DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD



**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN NO. : 2098
PROGRAMA ANUAL
DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa : 01080501 Gobierno digital
Presupuestario
Proyecto : 0108050103 Innovación gubernamental con tecnologías de información
Dep. General : A05 UNIDAD DE INFORMATICA
Dep. Auxiliar : 201 AREA DE SISTEMAS

Clave	Denominación
01080501	Gobierno digital
0108050103	Innovación gubernamental con tecnologías de información
A05	UNIDAD DE INFORMATICA
201	AREA DE SISTEMAS

Descripción del Proyecto : Incluye el conjunto de acciones tendientes a impulsar el gobierno electrónico; contribuir a la automatización de procesos, de sistemas prioritarios y al desarrollo de sistemas que regulara la administración pública, basados en tecnología de punta, conservando los criterios de estandarización para su optimización, así como diseñar y administrar la infraestructura de redes de telecomunicaciones, que permitan hacer eficiente la gestión interna y contribuir al mejoramiento en la prestación de los servicios públicos.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026		
	Unidad de Medida	Programado	Alcanzado	Programado	
1	Desarrollo de Software	15.00	16.00	12.00	-4.00 -25.00
2	Integración Tecnológica del C4	0.00	0.00	1.00	1.00 100.00
3	Habilitación del Modelo de Digitalización	0.00	0.00	2.00	2.00 100.00
4	Reestructuración Página Web	1.00	2.00	4.00	2.00 100.00
5	Actualización del Sistema de Video Vigilancia	0.00	0.00	5.00	5.00 100.00
6	Informe de Reportes atendidos	0.00	0.00	4.00	4.00 100.00
7	Respaldo de Bases de Datos	720.00	720.00	480.00	-240.00 -33.33
Gasto Estimado Total:				10,990,427.00	

ELABORO

MARCO ANTONIO GONZÁLEZ LEÓN
 GERENTE DE GOBIERNO DIGITAL

VO. BO.

FERNANDO DE JESÚS ACERO BERNAL
 DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZO

MARLENE MONSERRATH MARTÍN CASTAÑEDA
 SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN	No. : 2098
PROGRAMA ANUAL	
DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO	
PBRM-01c	

Programa :	Clave	Denominación
Presupuestario	02010301	Manejo de aguas residuales, drenaje y alcantarillado
Proyecto :	0201030102	Operación de infraestructura para drenaje y alcantarillado
Dep. General :	C00	UNIDAD TECNICA DE OPERACION
Dep. Auxiliar :	222	AREA DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de acciones tendientes a ejecutar los lineamientos para la operación de la infraestructura hidráulica de drenaje sanitario, que permite el desahúe de aguas negras y pluviales de las zonas de influencia de los cárcamos que son atendidos; así mismo operar los lineamientos para el mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura de drenaje y alcantarillado, así como las redes de drenaje canales a cielo abierto.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Programado	Variación Absoluta	Variación %
			2025	Alcanzado			
1	Reposición de tapas y brocales	Reposición	475.00	168.00	380.00	212.00	126.19
2	Desazolve de pozos de visita, coladeras de banqueta, coladeras de piso, rejillas, cajas, registros, etc.	Desazolve	19,060.00	31,796.00	19,060.00	-12,736.00	-40.06
3	Desazolve nocturno de Periférico	Desazolve	0.00	0.00	1.00	1.00	100.00
4	Desazolve de mercados	Desazolve	40.00	32.00	40.00	8.00	25.00
5	Limpieza de barrancas	Desazolve	44.00	38.00	44.00	6.00	15.79
6	Desazolve de colonias	Desazolve	95.00	119.00	125.00	6.00	5.04
7	Construcción, adecuación y reparación de accesorios pluviales	Mantenimiento	220.00	76.00	175.00	99.00	130.26
8	Mantenimiento correctivo a la infraestructura	Mantenimiento	970.00	646.00	970.00	324.00	50.15
9	Volumen retirado de azolve y escombros	m3	1,500.00	1,932.00	1,950.00	18.00	0.93
10	Inspección y actividad de almacén	Inspección	2,230.00	1,677.00	2,230.00	553.00	32.98
11	Desazolve de red general	m1	87,600.00	147,558.00	113,000.00	-34,558.00	-23.42
12	Desazolve de cárcamos	Desazolve	16.00	27.00	16.00	-11.00	-40.74

Gasto Estimado Total: 150,286,161.00



Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

Programa :	02010301	Manejo de aguas residuales, drenaje y alcantarillado
Presupuestario		
Proyecto :	0201030102	Operación de infraestructura para drenaje y alcantarillado
Dep. General :	C00	UNIDAD TECNICA DE OPERACION
Dep. Auxiliar :	222	AREA DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de acciones tendientes a ejecutar los lineamientos para la operación de la infraestructura hidráulica de drenaje sanitario, que permita el desalajo de aguas negras y pluviales de las zonas de influencia de los cárcamos que son atendidos; así mismo operar los lineamientos para el mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura de drenaje y alcantarillado, así como las redes de drenaje y canales abiertos.

Vo. Bo.

Autorizo

ELABORO
LUIS GUSTAVO CRUZ SANCHEZ
SUBGERENTE DE DRENAJE Y ALCANTARILLADO



VO. BO.
FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS



AUTORIZO
MARLENE HONSSERRAT MARTIN CASTAÑEDA
SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD





**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No. : 2098
PROGRAMA ANUAL
DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO
PBRM-01c

Programa : 02010301		Denominación	
Clave	Presupuestario	Programado	Alcanzado
0201030104	Operación, mantenimiento e Innovación Tecnológica de infraestructura para el tratamiento de aguas residuales		
C00	UNIDAD TECNICA DE OPERACION		
221	AREA DE AGUAS RESIDUALES Y PLANTAS DE TRATAMIENTO		

Dep. General :
Dep. Auxiliar :
Dep. Auxiliar :

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de actividades orientadas a mantener la cobertura en el tratamiento de aguas residuales de origen municipal en las 42 plantas donde interviene directamente la Comisión del Agua del Estado de México (CAEM) así como el promover su reutilización en beneficio de un mayor número de municipios y habitantes, incluyendo las acciones necesarias para mantener en condiciones de funcionamiento a las plantas de tratamiento de aguas existentes, procurando el mejoramiento y transformación de la infraestructura a través de la introducción de nuevas tecnologías.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
			2025 Programado	2026 Programado		
1	Verificación e Inspección a Industrias, servicios y comercios para revisión de la calidad del agua residual vertida a la red de alcantarillado municipal, en cumplimiento de la normatividad aplicable y condiciones del permiso de descarga de agua residual que emite el organismo.	Inspección	2.00	2.00	373.00	*****
2	Verificación ocular de las condiciones de operación de las plantas y sistemas de tratamiento de agua residual a particulares.	Verificación	3.00	3.00	102.00	*****
3	Emisión del Permiso de Descarga de Agua Residual y Validación de Descarga para usuarios no domésticos	Permiso	2,321.00	2,438.00	-398.00	-16.32
4	Solicitud de requerimientos para otorgar el Permiso de Descarga de Agua Residual	Oficios	525.00	582.00	-142.00	-24.40
5	Atención a usuarios no domésticos para dar seguimiento a los tramites de permiso de descarga de agua residual	Servicio	2,821.00	2,961.00	-531.00	-17.93
6	Muestreo y análisis fisicoquímico y bacteriológico al afluente, efluente y licoor mezclado de las PPAR Municipales conforme a las Normas Oficiales Mexicanas NOM-001-SBMA/NAT-2021 y NOM-003-SBMA/NAT-1997	Análisis	248.00	240.00	248.00	8.00
7	Determinaciones de CRU en la red de distribución conforme a las Normas Oficiales Mexicanas NOM-179-SSAI-2020 y NOM-127-SSAI-2021	Monitoreo	132.00	132.00	0.00	0.00
8	Examen microbiológico en la red de distribución conforme a las Normas Oficiales Mexicanas NOM-179-SSAI-2020 y NOM-127-SSAI-2021	Muestreo y Análisis	33.00	33.00	0.00	0.00
9	Muestreo y análisis fisicoquímico y bacteriológico a las Puentes de abastecimiento de agua potable conforme a las Normas Oficiales Mexicanas NOM-179-SSAI-2020 y NOM-127-SSAI-2021.	Muestreo y Análisis	128.00	122.00	128.00	6.00
10	Muestreo y análisis fisicoquímico al Hipoclorito de Sodio (NACIO) conforme a la las Norma Oficial Mexicana NMX-AA-124-SCTI-2002	Muestreo y análisis	24.00	18.00	24.00	6.00
11	Muestreo y análisis fisicoquímicos y bacteriológicos realizados al agua descargada a bienes nacionales conforme a la Norma Oficial Mexicana NOM-001-SBMA/NAT-2021	Muestreo y Análisis	352.00	336.00	352.00	0.00
12	Muestreo y análisis fisicoquímico y bacteriológico a Muestrones Clsterma para abastecimiento de agua potable,	Muestreo y Análisis	14.00	11.00	14.00	3.00



**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

Programa :	02010301	Manejo de aguas residuales, drenaje y alcantarillado
Presupuestario		
Proyecto :	0201030104	Operación, mantenimiento e Innovación Tecnológica de infraestructura para el tratamiento de aguas residuales
Dep. General :	C00	UNIDAD TECNICA DE OPERACION
Dep. Auxiliar :	221	AREA DE AGUAS RESIDUALES Y PLANTAS DE TRATAMIENTO

Descripción del Proyecto : Comprende el conjunto de actividades orientadas a mantener la cobertura en el tratamiento de aguas residuales de origen municipal en las 42 plantas donde interviene directamente la Comisión del Agua del Estado de México (CAEM) así como el promover su reutilización en beneficio de un mayor número de municipios y habitantes, incluyendo las acciones necesarias para mantener en condiciones de funcionamiento a las plantas de tratamiento de aguas existentes, procurando el mejoramiento y transformación de la infraestructura a través de la introducción de nuevas tecnologías.

Codigo	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %		
		Unidad de Medida	2025			2026	
	Conforme a la Norma Oficial Mexicana NOM-127-SSA1-2021.						
13	Volumen de agua tratada producida en las Plantas de Tratamiento del Organismo.	m ³	938,898.41	1,027,004.00	-92,004.00	-8.96	
14	Mantenimientos realizados a la infraestructura de las plantas de tratamiento de aguas residuales del Organismo.	Mantenimiento	210.00	210.00	234.00	24.00	11.43

Gasto Estimado Total: 79,150,921.00

 Gerardo Salgado Velázquez ENCARG. DEL DESPACHO DE LA SUBGERENCIA DE EFICIENTES Y CALIDAD DEL AGUA	 Fernando de Jesús Agüero Bernal DIRECTOR DE FINANZAS	 Mariana Monserrath Martín Capatzen SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD
 OAPAS OPERACIÓN DE HIDRÁULICA	 OAPAS SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD	 OAPAS SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD



Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
 Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No. : 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Clave	Denominación
02020301	Manejo eficiente y sustentable del agua
0202030105	Construcción de infraestructura para agua potable
C01	CONSTRUCCION
218	AREA DE CONSTRUCCION, CONTROL Y SUPERVISION

Programa :
 Presupuestario :
 Proyecto : 0202030105
 Dep. General : C01
 Dep. Auxiliar : 218

Descripción del Proyecto : Comprende las acciones dirigidas a dotar a la población de agua potable en cantidad y calidad para su consumo, así como programar, organizar y gestionar la construcción, rehabilitación y ampliación de la infraestructura hidráulica para el servicio de agua potable.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026		
1	Supervisión de obras por Contrato	12.00	12.00	61.00	49.00
2	Supervisión del cumplimiento de obras por Administración, obra menor-mantenimiento y limpiezas de barrancas	24.00	24.00	24.00	0.00
3	Expediente técnico o notas informativas para Obras por mantenimiento	24.00	24.00	24.00	0.00
Gasto Estimado Total:				212,147,102.00	

ELABORO

OSCAR SANTOS TREJO
SUBGERENTE DE CONSTRUCCION




Vo.Bo.

FERNANDO DE JESUS ACEÑO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS




AUTORIZO

MARLENE MONSERRATE MARTIN CASTAÑEDA
SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD






Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN	No.: 2098
PROGRAMA ANUAL	
DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO	
PBRM-01c	

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	02020301	Manejo eficiente y sustentable del agua
Proyecto :	0202030105	Construcción de infraestructura para agua potable
Dep. General :	C01	CONSTRUCCION
Dep. Auxiliar :	233	AREA DE ESTUDIOS Y PROYECTOS

Descripción del Proyecto : Comprende las acciones dirigidas a dotar a la población de agua potable en cantidad y calidad para su consumo, así como programar, organizar y gestionar la construcción, rehabilitación y ampliación de la infraestructura hidráulica para el servicio de agua potable.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades				Variación Absoluta	Variación %
		Unidad de Medida	2025 Programado	2026 Programado	Alcanzado		
1	Elaboración de Proyectos Ejecutivos para obra por contrato para el suministro, distribución o almacenamiento de agua potable.	Elaboración de proyectos de agua potable	12.00	12.00	5.00	-7.00	-58.33
2	Elaboración de Proyectos Ejecutivos para obra por contrato para el sistema de alcantarillado, pluvial o saneamiento	Elaboración de proyectos para sistema de alcantarillado	0.00	0.00	16.00	16.00	100.00
3	Sondeos para actualización de SIG	Actualización SIG	6.00	6.00	6.00	0.00	0.00
4	Integración de expediente único de obra	Integración de expedientes	0.00	0.00	23.00	23.00	100.00
5	Gestionar y obtener la adhesión a los programas federales las acciones de agua potable y saneamiento.	Gestiones	1.00	1.00	2.00	1.00	100.00
6	Dar seguimiento durante el desarrollo de las obras contratadas mediante programas federales, a los avances físicos y financieros.	Seguimiento de desarrollo de obra	4.00	4.00	4.00	0.00	0.00
7	Implementar un Centro de Monitoreo Inteligente (CMI) que opere las 24 horas del día, para detectar en tiempo real y resolver oportunamente las problemáticas en la operación y distribución del agua potable.	Proyecto de obra	0.00	0.00	1.00	1.00	100.00
8	Optimización y Rehabilitación de tanques e infraestructura hidráulica	Proyecto de obra	0.00	0.00	5.00	5.00	100.00
9	Reubicación, Reposición, perforación, ampliación o rehabilitación de pozos	Proyecto de obra	0.00	0.00	3.00	3.00	100.00
10	Realizar la rehabilitación integral y equipamiento de bombas mediante la instalación de equipos de bombeo vertical tipo turbina y actualización del sistema de telemetría SCADA.	Proyecto de obra	0.00	0.00	4.00	4.00	100.00
11	Rehabilitación de colector sanitario, incluye trazo, nivelación del terreno, corte de pavimento, excavación de zanjas y relleno, instalación de tubería, construcción de pozos de visita estándar, instalación de rejilla pluvial, reposición de concreto asfáltico y acarreo de materiales excedentes.	Proyecto de obra	0.00	0.00	1.00	1.00	100.00
12	Sustitución de 6 kilómetros de red de distribución de Agua Potable en Satélite	Proyecto de obra	0.00	0.00	1.00	1.00	100.00

Gasto Estimado Total: 17,118,244.00



Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

Programa :	02020301	Manejo eficiente y sustentable del agua
Presupuestario		
Proyecto :	0202030105	Construcción de infraestructura para agua potable
Dep. General :	C01	CONSTRUCCION
Dep. Auxiliar :	233	AREA DE ESTUDIOS Y PROYECTOS

Descripción del Proyecto : Comprende las acciones dirigidas a dotar a la población de agua potable en cantidad y calidad para su consumo, así como programar, organizar y gestionar la construcción, rehabilitación y ampliación de la infraestructura hidráulica para el servicio de agua potable.

ELABORO

SERGIO MORENO SANTIAGO
GERENTE TÉCNICO



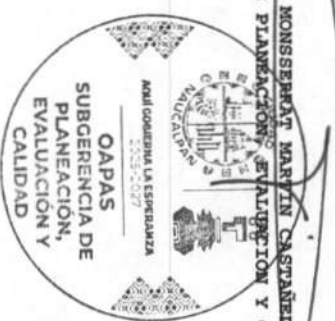
VO. BO.

FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS



AUTORIZO

MARLENE NONSERREY MARTÍN CASTAÑEDA
SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD





Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No. : 2098
PROGRAMA ANUAL
DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa :	Clave	Denominación
Presupuestario	02020301	Manejo eficiente y sustentable del agua
Proyecto :	0202030107	Agua Limpia para el bienestar
Dep. General :	C00	UNIDAD TECNICA DE OPERACION
Dep. Auxiliar :	219	AREA DE AGUA POTABLE

Descripción del Proyecto : Contiene aquellas acciones que permiten garantizar que el agua potable que se suministra a la población del municipio cumple con los parámetros de calidad establecidos para el consumo humano.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación
			Programado	Alcanzado	
1	Cambios de materiales	Materiales	285.00	266.00	313.00 47.00 17.67
2	Cambios de válvulas	Valvulas	98.00	60.00	65.00 5.00 8.33
3	Rehabilitación de red de agua potable a viviendas en zona popular	Metros Lineales	240.00	255.00	264.00 9.00 3.53
4	Reparación de fugas de agua potable	Reparaciones	5,450.00	5,656.00	5,805.00 149.00 2.63
5	Reparación de fugas de agua potable en red general	Reparaciones	1,400.00	1,448.00	1,575.00 127.00 8.77
6	Lavado de tanques de acuerdo al programa	Lavado	29.00	0.00	4.00 4.00 100.00
7	Programa de distribución de agua potable mediante sistema de tanque plantificadores y equitativos	Programa	0.00	0.00	12.00 12.00 100.00
8	Elaborar inventario de tramos de la red de agua potable con mayor riesgo de fugas para programar su renovación	Informe	0.00	0.00	12.00 12.00 100.00
9	Abastecimiento y supervisión a los equipos de desinfección instaladas en pozos	Abastecimiento	256.00	206.00	285.00 79.00 38.35
10	Mantenimiento preventivo de los equipos hipocloradores	Mantenimientos	179.00	174.00	200.00 26.00 14.94
11	Desinfección de agua potable	Metros Cubicos (M3)	30,000,000.00	29,697,033.00	30,000,000.00 302,967.00 1.02
12	Altos consumos	Detección de fuga	53.00	88.00	91.00 3.00 3.41
13	Filtraciones	Detección de fuga	295.00	271.00	290.00 19.00 7.01

Gasto Estimado Total: 551,289,506.00



Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

Programa :	02020301	Manejo eficiente y sustentable del agua
Presupuestario		
Proyecto :	0202030107	Agua limpia para el bienestar
Dep. General :	C00	UNIDAD TECNICA DE OPERACION
Dep. Auxiliar :	219	AREA DE AGUA POTABLE

Descripción del Proyecto : Contiene aquellas acciones que permiten garantizar que el agua potable que se suministra a la población del municipio cumple con los parámetros de calidad establecidos para el consumo humano.

ELABORO
 MAURICIO IVAN FIGUEROA RUIZ
 SUBGERENTE DE AGUA POTABLE



Vo. Bo.
 FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
 DIRECTOR DE FINANZAS



AUTORIZO
 MARLENE MONSERRAT MARÍN CASARENO
 SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD





**Sistema de Coordinación Hacendaria del Estado de México con sus Municipios
Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026**

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : **2026**

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN	No. : 2098
PBRM-01c	PROGRAMA ANUAL DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa :	Clave	Denominación
Presupuestario	02020301	Manejo eficiente y sustentable del agua
Proyecto :	0202030108	Cultura del agua para el desarrollo sostenible
Dep. General :	A00	DIRECCION GENERAL
Dep. Auxiliar :	234	AREA DE CULTURA DEL AGUA

Descripción del Proyecto : Incluye el conjunto de acciones dirigidas a concientizar a la población en el uso eficiente y ahorro del agua, a través de eventos y de los distintos medios de comunicación, en donde participan los tres órdenes de gobierno y el sector educativo para inculcar los valores de responsabilidad y respeto al uso del agua.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación		
		Unidad de Medida	2025	2026	Absoluta	%
1	Pláticas inherentes sobre el recurso hídrico (escuelas, empresas y colonias.)	Pláticas	0.00	0.00	10.00	100.00
2	Acciones programadas que mantienen la participación comprometida de la población en el cuidado del agua	Informe	0.00	0.00	10.00	100.00
3	Elaborar campaña de concientización que enfatice en la necesidad de reparar fugas de agua	Campañas	0.00	0.00	10.00	100.00
4	Elaborar un programa que promueva una cultura del agua en primaria del municipio	Programas	0.00	0.00	11.00	100.00
5	Visitas guiadas en el museo	Informe	0.00	0.00	11.00	100.00

Gasto Estimado Total: 3,350,042.70

ELABORO
XOSIMAR RICARDO MORALES RUIZ
JEFE DE LA UNIDAD DE CULTURA DEL AGUA



VO. BO.
FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS



AUTOORIZO
MARLENE MONSERRAT MARTÍN CASTAÑEDA
REGISTRERA DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD





Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No.: 2098

PROGRAMA ANUAL DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	02020301	Manejo eficiente y sustentable del agua
Proyecto :	0202030110	Operación y mantenimiento de infraestructura hidráulica para el suministro de agua
Dep. General :	C00	UNIDAD TECNICA DE OPERACION
Dep. Auxiliar :	220	AREA DE OPERACION

Descripción del Proyecto : Engloba las acciones encaminadas a ejecutar los lineamientos para la operación y el mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura hidráulica, así como la rehabilitación de sus fuentes de abastecimiento.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Unidad de Medida	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %	
			Programado	Alcanzado			
1	Pago del Consumo de Energía Eléctrica	Pesos	118,200,000.00	112,597,746.00	123,000,000.00	10,402,254.00	9.24
2	Reposiciones en concreto	Metros Cuadrados (M2)	3,888.96	2,338.00	3,600.00	1,262.00	53.98
3	Reposiciones en asfalto	Metros Cuadrados (M2)	2,700.00	826.00	2,400.00	1,574.00	190.56
Gasto Estimado Total:					128,528,591.00		

ELABORO

GREGORIO RAMOS RAMIREZ
DIRECTOR DE CONSTRUCCION Y OPERACIONES HIDRAULICAS



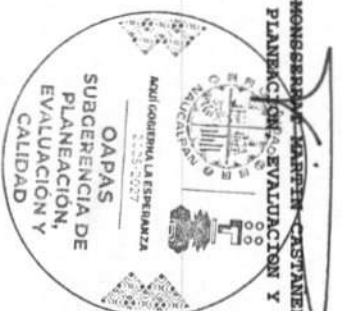
VO. BO.

FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
DIRECTOR DE FINANZAS



AUTORIZO

MARTINE MONSERRATE BARRERA CASTANEDA
SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD





Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipales 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN No. : 2098
 PROGRAMA ANUAL
 PBRM-01c DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa	Clave	Denominación
Presupuestario	02020301	Manejo eficiente y sustentable del agua
Proyecto :	0202030110	Operación y mantenimiento de infraestructura hidráulica para el suministro de agua
Dep. General :	C00	UNIDAD TECNICA DE OPERACION
Dep. Auxiliar :	225	AREA DE ELECTROMECHANICO

Descripción del Proyecto : Engloba las acciones encaminadas a ejecutar los lineamientos para la operación y el mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura hidráulica, así como la rehabilitación de sus fuentes de abastecimiento.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026		
1	Mantenimiento preventivo a pozos y rebombas	230.00	196.00	-18.00	-8.41
2	Mantenimiento preventivo a cárcamos	58.00	41.00	-11.00	-21.15
3	Mantenimiento correctivo a pozos y rebombas	216.00	216.00	-165.00	-43.31
4	Mantenimiento correctivo a cárcamos	72.00	72.00	-12.00	-14.29

Gasto Estimado Total : 20,774,320.00

<p>ELABORADO</p> <p>RAÚL JIMÉNEZ GARCÍA SUBGERENTE DE ELECTROMECHANICA</p> 	<p>VO. BO.</p> <p>FERNANDO DE JESUS ACERO BERRIO DIRECTOR DE FINANZAS</p> 
<p>AUTORIZADO</p> <p>MARILENE MONSERRAT MARIN GASTRERA SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD</p> 	



Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipales 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipales

Ejercicio Fiscal : 2026

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN
 No. : 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO
 PBRM-01c

Clave	Denominación
02020301	Manejo eficiente y sustentable del agua
0202030110	Operación y mantenimiento de infraestructura hidráulica para el suministro de agua
C02	OPERACION
220	AREA DE OPERACION

Programa :
 Presupuestario :
 Proyecto :
 Dep. General :
 Dep. Auxiliar :

Descripción del Proyecto : Engloba las acciones encaminadas a ejecutar los lineamientos para la operación y el mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura hidráulica, así como la rehabilitación de sus fuentes de abastecimiento.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Programado	Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026			
1	Elaborar un diagnóstico de la situación actual de las fuentes de abastecimiento de agua en el municipio.	0.00	0.00	1.00	1.00	100.00
2	Elaborar un diagnóstico de la situación de las redes de distribución de agua en el municipio	0.00	0.00	1.00	1.00	100.00
3	Viajes en Pipas a Comunidades Vulnerables	5,073.00	5,038.00	4,330.00	-708.00	-14.05
4	Viajes en pipas como apoyo a la comunidad Naucalpanense por contingencia o estiaje	17,112.00	17,112.00	9,060.00	-8,052.00	-47.05
5	Volumen de agua de bloque	38,077,832.00	40,283,567.00	40,648,368.69	364,801.69	0.91
6	Volumen de agua en fuentes propias	35,257,246.00	35,920,501.00	34,547,640.40	-1,372,860.60	-3.82

Gasto Estimado Total: 10,853,748.00

ELABORO

ISRAEL ROCHA GARCIA
 GERENTE DE OPERACION HIDRAULICA

VO. BO.

FERNANDO DE JESUS ACHERO BERNAL
 DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZO

MARLENE MONSIEGUEZ ALVARADO CASARENO
 SUBGERENTE DE PLANEACION, EVALUACION Y CALIDAD



Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipales 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN	No.: 2098
PBRM-01c	PROGRAMA ANUAL DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Programa : 02060805	Clave : 02060805	Denominación : Igualdad de trato y oportunidades para la mujer, el hombre y personas LGBTIQ+
Proyecto : 0206080501	Dep. General : B02	Dep. Auxiliar : 209
	ADMINISTRACION	AREA DE RECURSOS HUMANOS

Descripción del Proyecto : Contempla los programas, proyectos y/o acciones para implementar la transversalización de la perspectiva de género en las dependencias de la administración pública estatal, los poderes legislativo y judicial, los gobiernos municipales, así como los organismos públicos descentralizados, los órganos autónomos y la sociedad civil que contribuyan al cumplimiento del marco normativo internacional, nacional y estatal en materia de igualdad sustantiva, y acceso a una vida libre de violencia, dirigidas a fortalecer el goce, respeto, protección y promoción de los derechos y el desarrollo integral de las niñas, niños, adolescentes, mujeres y hombres.

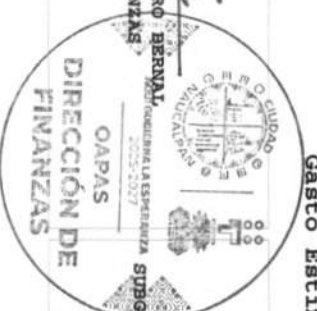
Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025 Programado	2026 Programado		
1	Dotar y desarrollar al personal con competencias de base, competencias intermedias y competencias de alto nivel, mediante eventos de formación	51.00	51.00	-15.00	-29.41
2	Acciones de capacitación de personal en diversos temas de igualdad, equidad, prevención de la violencia y la no discriminación de género y personas LGBTIQ+	16.00	16.00	14.00	87.50
3	Eventos internos de promoción de la cultura de igualdad, prevención de la violencia y la no discriminación de género y personas LGBTIQ+	12.00	13.00	0.00	0.00
4	Educación continua (Bases nivel educativo: Primaria Secundaria, Preparatoria, Certificación de Puntualidad)	1.00	1.00	0.00	0.00

Gasto Estimado Total: 2,726,794.32

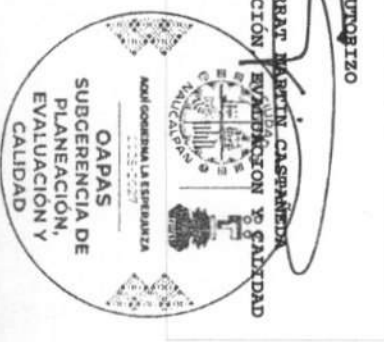
ELABORO
 NA. DEL CARMEN SANCHEZ TORRES
 SUBGERENTE DE RECURSOS HUMANOS



VO. BO.
 FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL
 DIRECTOR DE FINANZAS



AUTOORIZO
 MARIBEL MONSERRAT MARTIN CASPARRIDA
 SUBGERENTE DE PLANEACION Y EVALUACION Y CALIDAD





Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal 2026

Presupuesto Basado en Resultados Municipal

Ejercicio Fiscal : 2026

ENTE PUBLICO: NAUCALPAN
 No.: 2098
 PROGRAMA ANUAL
 DE METAS DE ACTIVIDADES POR PROYECTO

Clave	Denominación
04040101	Previsiones para el pago de adeudos de ejercicios fiscales anteriores
0404010101	Pasivos derivados de erogaciones devengadas y pendientes de ejercicios anteriores
B00	FINANZAS Y ADMINISTRACION
211	AREA DE FINANZAS

Dep. Auxiliar :
 Descripción del Proyecto : Contiene las acciones que se realizan para la erogación de recursos correspondientes al pago de adeudos que se adquirieron en ejercicios distintos al actual.

Código	Descripción de las Metas de Actividades Sustantivas Relevantes	Metas de Actividades		Variación Absoluta	Variación %
		2025	2026		
1	Presentación del Informe Trimestral ante el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México	12.00	12.00	0.00	0.00
2	Presentación del Presupuesto de Ingresos y Egresos definitivo ante el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México	1.00	1.00	0.00	0.00
3	Presentación de la Cuenta Pública ante el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México	1.00	1.00	0.00	0.00

Gasto Estimado Total: 4,901,786.00

ELABORO: FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL, DIRECTOR DE FINANZAS

VO. BO.: FERNANDO DE JESUS ACERO BERNAL, DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZO: MARLENE MONSERRAT MARTIN CASTAÑEDA, SUBGERENTE DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD

OAPAS DIRECCIÓN DE FINANZAS

OAPAS DIRECCIÓN DE FINANZAS

OAPAS SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y CALIDAD