CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

## GUÍA DE LLENADO

# INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL

## ENERO-SEPTIEMBRE

## 2026

## I. Antecedentes:

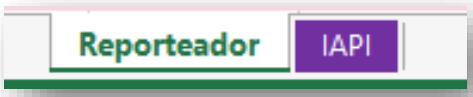
En 2026 se replanteó el diseño de la herramienta "Informe de Avance Presupuestal y de Indicadores (IAPI)" con el fin de que las Unidades Responsables de Gasto (URG) cuenten con un formato **que les ayude, en los Informes Trimestrales y de Cuenta Pública, a reportar el avance de las metas y objetivos** contenidos en las Matrices de Indicadores para Resultados (MIR) y Fichas de Indicadores de Desempeño (FID) o Instrumentos de Seguimiento de Desempeño (ISD) por Programa presupuestario (Pp). A continuación, se describe dicha herramienta, así como los pasos que deberán seguir las URG para su correcto llenado.

## II. Descripción de la herramienta

El IAPI es un archivo de Excel configurado con Macros conformado por dos hojas de cálculo:

1) **Reporteador**: En esta hoja **se tendrá disponible la información de los indicadores** (objetivo al que están asociados, nivel de la MIR, nombre, definición, método de cálculo, sentido, frecuencia) y de las metas (valor del indicador, valor del numerador, valor del denominador) que las URG proporcionaron en la Cédula de Indicadores del Desempeño del Programa Presupuestario (CIDPp). En caso de no haber proporcionado dicha información, se colocó la información proporcionada en el Sistema de Seguimiento a Indicadores de Desempeño y Avance Presupuestal (SSIAP) durante la integración del Anteproyecto 2026. La información está disponible **para que las URG puedan llenar los campos solicitados sobre metas alcanzadas, presupuesto y avance del gasto, y justificaciones** en torno al cumplimiento de las metas, conforme al Pp seleccionado.

1) **IAPI**: Esta hoja automatizada tiene el fin de **recopilar y presentar la información capturada en la hoja Reporteador en formato de Informe** (IAPI); este formato es el que el enlace Institucional deberá imprimir, firmar y digitalizar a color para su publicación. Además, deberá ser enviado **a la DGPPCEG en formato electrónico y en PDF.**



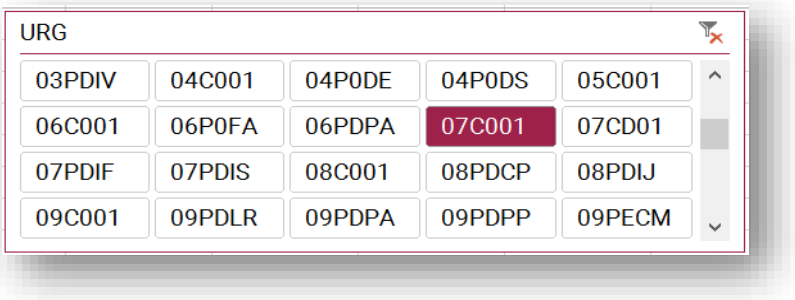

**Puntos a destacar:**

- **El archivo de Excel** contiene fórmulas por lo que **no debe modificarse** el nombre del archivo, el nombre de las hojas, las columnas y filas. En caso de alterar alguno de estos elementos, la hoja de Excel no podrá generar el formato IAPI.
- Al abrir el archivo, **se deberán habilitar las macros**, de igual forma se deberá guardar el archivo con la terminación ".xlsm".

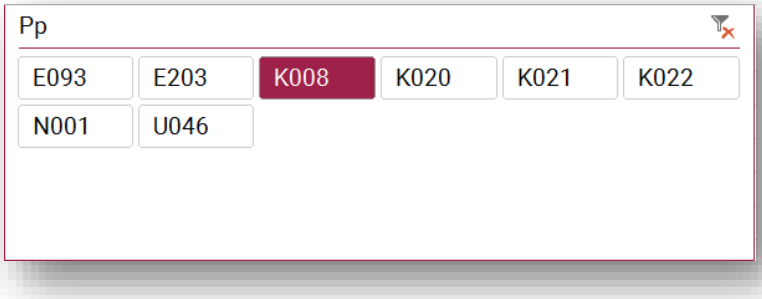
- Se **deberá llenar un archivo por cada Pp**, por ejemplo, si la URG tiene a su cargo cuatro Pp, se deberán **remitir a la DGPPCEG** cuatro archivos de Excel **en formato electrónico** y cuatro **formatos (IAPI) impresos, firmados y digitalizados** a color para su publicación.
- Cuando el **porcentaje del cumplimiento sea mayor o menor al 100%** se deberá capturar las justificaciones correspondientes.
- Las **Justificaciones no aparecen en el IAPI,** no obstante, son importantes para justificar comportamientos distintos al esperado.
- En la hoja IAPI, las filas 9 y 11, y 24-58, podrán ser ajustadas a lo alto para una mejor visualización e impresión de la información.
- Únicamente se deberá **imprimir la hoja IAPI,** asegurándose que la información del Enlace Institucional sea lo único que se llene.
- En caso de que la URG considere necesario realizar modificaciones a los indicadores de los ISD de sus Pp. Deberá notificarse por medio de Oficio a más tardar el 21 de septiembre del presente año. Así mismo se deberá anexar el Formato para solicitud de ajustes de indicadores en CIDPp y la CIDPp.

## III. Llenado de la herramienta – Reporteador

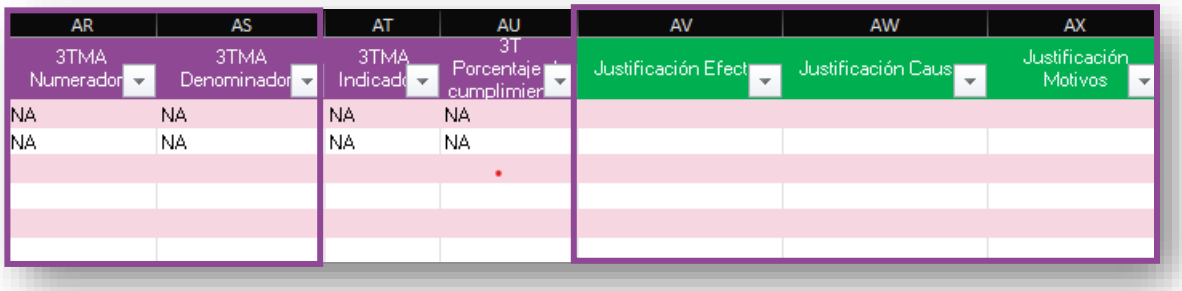
**Paso 1:** Ubicarse en la hoja Reporteador y seleccionar la Clave del Centro Gestor al que pertenece el Programa presupuestario (Pp) para el cual se reportarán las metas alcanzadas y la información presupuestaria, así como se muestra en la siguiente imagen:




**Paso 2:** Se filtrará la información de las claves de los Pp asociados a dicho Centro Gestor, por lo que se deberá seleccionar la clave del Pp para el cual se reportará información.



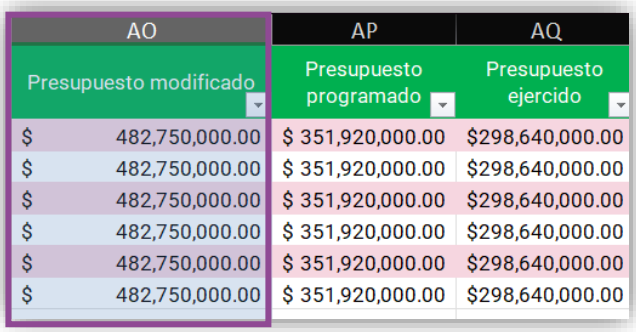
**Paso 3**. Una vez realizada la selección, se filtrará la información de los indicadores y metas contenidos en el ISD del Pp. Para registrar el avance correspondiente al **tercer trimestre**, deberán ubicarse las columnas "AR" y "AS", correspondientes al Numerador y Denominador, así como las columnas "AV", "AW" y "AX", destinadas a las justificaciones de Efectos, Causas y Motivos, y llenar únicamente la información solicitada.



| AR | AS | AT | AU | AV | AW | AX |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 3TMA Numerador | 3TMA Denominador | 3TMA Indicado | 3T Porcentaje cumplimier | Justificación Efect | Justificación Caus | Justificación Motivos |
| NA | NA | NA | NA | | | |
| NA | NA | NA | NA | | | |

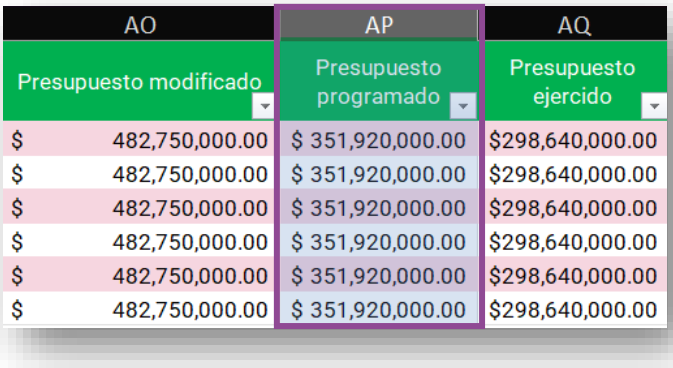
**Paso 4:** Llenar la siguiente información presupuestaria por cada indicador, aunque se repita:

a) **Presupuesto modificado** (Columna AO): Corresponde al Presupuesto modificado anual del Pp.



| AO | AP | AQ |
|---|---|---|
| Presupuesto modificado | Presupuesto programado | Presupuesto ejercido |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |

b) **Presupuesto programado** (Columna AP): Corresponde al presupuesto programado al periodo del Pp.



| AO | AP | AQ |
|---|---|---|
| Presupuesto modificado | Presupuesto programado | Presupuesto ejercido |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |

c) **Presupuesto ejercido** (Columna AQ): Corresponde al presupuesto ejercido al periodo por el Pp.

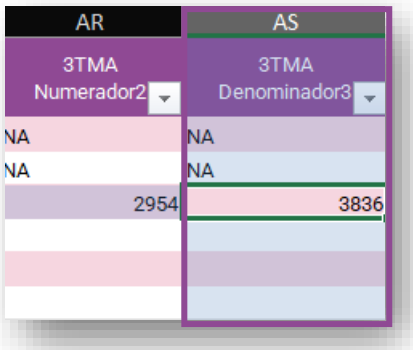
| AO | AP | AQ |
|---|---|---|
| Presupuesto modificado | Presupuesto programado | Presupuesto ejercido |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |
| $ 482,750,000.00 | $ 351,920,000.00 | $298,640,000.00 |

**Paso 5:** Llenar los valores de las metas alcanzadas en el numerador y denominador conforme al "Método de cálculo" del indicador (Columna L). Solo se deberá llenar la información de aquellos indicadores cuya "Frecuencia de medición" (Columna O) es "Mensual", "Trimestral" o "Semestral", en caso contrario dejar vacíos los campos.

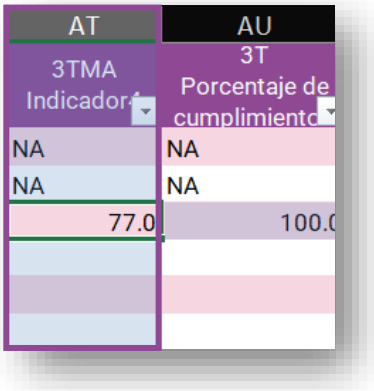
a) **3TMA Numerador** (Columna AR): Corresponde al avance alcanzado en el **tercer trimestre** en términos de lo establecido en el numerador del indicador conforme al "Método de cálculo" del indicador (Columna L).

| AR | AS |
|---|---|
| 3TMA Numerador2 | 3TMA Denominador3 |
| NA | NA |
| NA | NA |
| 2954 | |

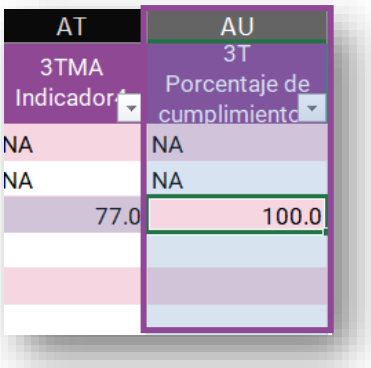
b) **3TMA Denominador** (Columna AS): Corresponde a la meta alcanzada en el **tercer trimestre** en términos de lo establecido en el denominador del indicador, conforme al "Método de cálculo" del indicador (Columna L).




c) **3TMA Indicador** (Columna AT): En los casos en el que el "Tipo de Fórmula" (Columna M) sea "Porcentaje", "Razón" o "Tasa de Variación", se calculará el valor del indicador de forma automática. En caso de que "Tipo de Fórmula" (Columna M) sea "Otra", la URG deberá registrar el valor de la relación matemática establecida en el "Método de Cálculo" (Columna L) y conforme a los valores proporcionados en "3TMA Numerador" (Columna AR) y "3TMA Denominador" (Columna AS).

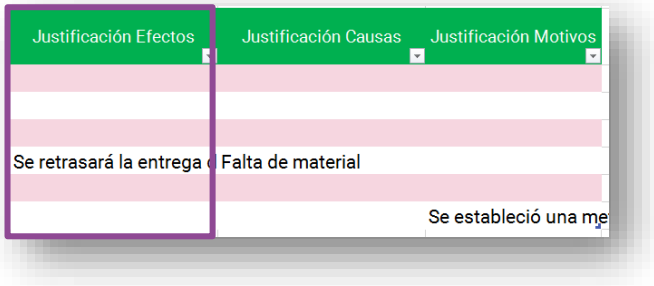



Finalmente, la herramienta calculará, una vez llenados los valores de las columnas AR, AS y AT, el **porcentaje de cumplimiento (**Columna AU).
**Nota**: En los indicadores con frecuencia de medición mayor a semestral, se visualizará No aplica (NA)

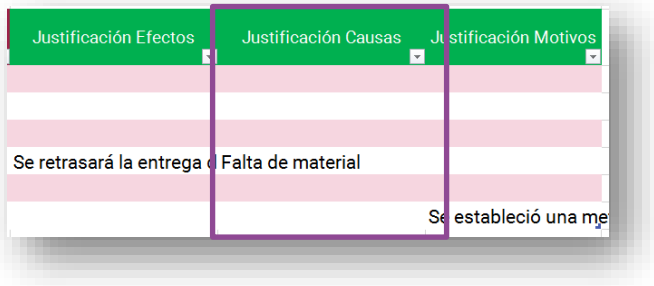


**Paso 6:** En caso de que la herramienta calcule un porcentaje de cumplimiento mayor a 105 o menor a 95, es obligatorio emitir una justificación del comportamiento del sobrecumplimiento o e incumplimiento de las metas del indicador en términos de los "Efectos", "Causas" y otros "Motivos".

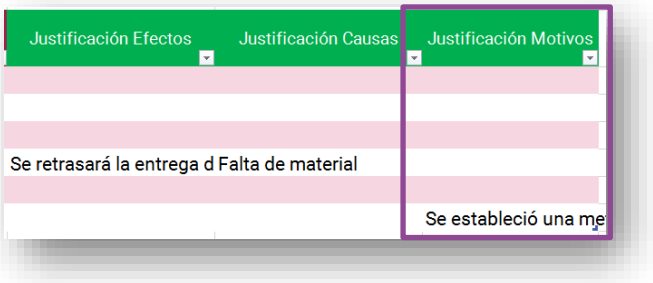
a) **Justificación Efectos** (Columna AV): Se deberá describir brevemente como el sobrecumplimiento o incumplimiento de las metas impacta en el alcance de los objetivos definidos para el Pp.




b) **Justificación causas** (Columna AW): Se deberá describir los factores económicos, políticos, sociales u otros que determinaron el sobrecumplimiento o el incumplimiento de la meta.




c) **Justificación Motivos** (Columna AX): Se deberá llenar en caso de que se quiera ahondar en otras justificaciones que no se puedan incluir en los campos "Justificación Efectos", "Justificación Causas".



## IV. Llenado de la herramienta – IAPI

Una vez que se llenen todos los campos en la hoja “Reporteador” de los indicadores que están obligados a reportar metas alcanzadas por su frecuencia de medición (Mensual, Trimestral o Semestral), automáticamente la hoja IAPI se actualizará con la información proporcionada por la URG. Solo se deberá registrar la información del Enlace Institucional (Nombre completo, cargo, correo, y teléfono), así como se muestra en la siguiente imagen:




Finalmente se deberá imprimir la hoja IAPI, generar el archivo PDF y firmar el formato, y guardar el archivo Excel. Dicha información corresponde al **Apartado B** del Informe Trimestral y deberá ser remitido en su totalidad, es decir, en formato Excel, y PDF, a la DGPPCEG a los siguientes correos cdgppceg24@finanzas.cdmx.gob.mx; informe.trimestral.dgppceg@gmail.com; y a su enlace de seguimiento a los trabajos de PbR-SED en la SAF de conformidad con la comunicación emitida por la Secretaría.

Es importante señalar que, en caso de incumplir con la entrega de dicha información en los plazos establecidos, quedará bajo la responsabilidad de las Unidades Responsables del Gasto.

CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**INFORME DE AVANCE TRIMESTRAL**
ENERO-SEPTIEMBRE 2026

**INFORME DE AVANCE PRESUPUESTAL Y DE INDICADORES (IAPI)**

| Clave del Centro Gestor | 080001 | Unidad Responsable del Gasto | Secretaría de Bienestar e Igualdad Social | Periodo | Tercer Trimestre |
|---|---|---|---|---|---|

**I. Planeación Operativa**

**I.1. Estructura programática**

| Clave de Pp | S.210 | Denominación de Pp | Pensión Hombres Bienestar de 60 a 64 años | Instrumento de Seguimiento de Diseño | MIR |
|---|---|---|---|---|---|

**Vinculación al Programa Provisional de Gobierno**

| Eje | 01 | Ciudad cuidadora y de bienestar, con igualdad sustantiva y de | Objetivo | 08 | Ciudad de Cuidados, bienestar e igualdad social | Estrategia | 13 | Impulsar la extensión universal de la pensión para |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Alineación a los Objetivos de Desarrollo Sostenible** | | | | | | Actividad institucional | 122 | Atención a adultos mayores |
| ODS | 2 | Hambre cero | Meta de ODS | 1 | Para 2030, poner fin al hambre y asegurar el acceso de todas las | | | |

**II. Evolución del gasto**

**II.1. Momentos presupuestarios**

| Periodo | Presupuesto original (1) | Presupuesto modificado (2) | Presupuesto programado al periodo (3) | Presupuesto ejercido (4) | Porcentaje de avance en el gasto (4/3) |
|---|---|---|---|---|---|
| 3T | $ 1,766,469,108.00 | $ 30,000,000.00 | $ 20,000,000.00 | $ 10,000,000.00 | 50.00% |

**III. Indicadores**

| Tipo | Objetivo | Nombre del Indicador | Definición del Indicador | Método de Cálculo | Sentido | Frecuencia de medición | Medio de verificación | Sistema de alerta semaforizado | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | Metas esperadas | | | | | Metas alcanzadas | | | | | Porcentaje de cumplimiento (%) | | | | |
| | | | | | | | | 1T | 2T | 3T | 4T | CP | 1T | 2T | 3T | 4T | CP | 1T | 2T | 3T | 4T | CP |
| Fin | Contribuir a mejorar el bienestar económico de los hombres de entre 60 a 64 años de la Ciudad de México mediante la | Porcentaje de avance de los recursos entregados | Mide el porcentaje de avance presupuestal de los recursos entregados a esta secretaría | (presupuesto ejercido anual /presupuesto aprobado de origen para el ejercicio 2026) ) )*100 | Ascendente | Anual | https://data.consejeria.cdmx.gob.mx/portal_old/uploads/gacetas/bb14587716607b1 5383611e5e7c41863.pdf | 0 | 0 | 0 | 22 | 22 | 0.0 | nA | nA | | | nA | nA | nA | | |
| Propósito | Los hombres de 60 a 64 años reciben un incremento en sus ingresos económicos mediante una pensión no contributiva | Variación de las ministraciones realizadas | Mide la variación de las ministraciones realizadas por esta secretaría para la entrega de los apoyos | ((número de ministraciones realizadas /número de ministraciones programadas para el ejercicio fiscal 2026) ) )*100 | Ascendente | Anual | https://drive.google.com/drive/folders/1JWe49D02YShcnP6YfI2eDAJzvi7YCi?usp=drive_link | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | nA | nA | | | nA | nA | nA | | |
| C1 | Apoyos entregados | Porcentaje de apoyos entregados | Mide el porcentaje de avance en la entrega de apoyos económicos a hombres de entre 60 a 64 años de edad | ((número de apoyos entregados en el periodo 1)/(número de apoyos programados durante el año n)*100 | Ascendente | Trimestral | El padrón de beneficiarios estará disponible en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México una vez que sea publicado en la misma en el mes de abril link: https://data.consejeria | 0 | 45 | 60 | 100 | 100 | 12.5 | 48.1 | 60.5 | | | 27.77... | 96.46 | 100 | | |
| C1.A1 | Actualización del padrón | Porcentaje de avance de actualizaciones del padrón de beneficiarios | Mide el porcentaje de avance del padrón de beneficiarios del Programa Pensión Hombres Bienestar de 60 a 64 años | ((número de actualizaciones realizadas al padrón de beneficiarios en el periodo 1)/(número de actualizaciones al padrón de beneficiarios programados durante el año n)*100 | Ascendente | Trimestral | El padrón de beneficiarios estará disponible en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México una vez que sea publicado en la misma en el mes de abril link: | 0 | 50 | 75 | 100 | 100 | 25.0 | 50.0 | 100.0 | | | 0.0000 | 100 | 133 | | |

**Firma de responsable**

Firma del enlace institucional (Área Administrativa)
Nivel requerido: Director General o Director de Área / homólogo

Nombre
Cargo

Correo electrónico Teléfono

## V. Flujo de llenado.

A fin de culminar correctamente el llenado del IAPI, el siguiente diagrama de flujo presenta, de manera general, las etapas que integran el proceso. Es fundamental completar los campos correspondientes a cada paso de forma ordenada y secuencial, ya que de ello dependerá la integridad, consistencia y completitud de la información registrada.

