

EVALUACIÓN DE CONSISTENCIA Y DE RESULTADOS AL FONDO

DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS
Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL
FORTAMUN-DF 2016

RESUMEN EJECUTIVO

Resumen Ejecutivo

Nombre del Fondo. –

Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-DF).

Nombre de la unidad administrativa responsable de dar seguimiento a la evaluación. –

Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN).
Departamento de Evaluación.

Descripción del Fondo. –

El Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipio y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, es uno de los 8 Fondos del Ramo General 33 y se determina anualmente en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF).

Ejercicio presupuestal evaluado. –

Ejercicio 2016.

Valoración de los indicadores. –

A continuación, se presentan el resultado conforme a la ejecución del Fondo del ejercicio 2016.

Consideraciones sobre la evolución del presupuesto. –

Derivado de la información presentada en el Acuerdo de Cabildo del H. Ayuntamiento de Puebla publicado en el Periódico Oficial del Estado, el Presupuesto asignado al FORTAMUN-DF 2016 para el Municipio de Puebla fue de \$801,065,564.28¹, el monto modificado ascendió a \$805,285,622.43² de los cuales se ejercieron \$805,140,212.81².

Valoración de Eficiencia. –

Con respecto al Fondo de Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, se ejercieron los recursos dando prioridad al cumplimiento a las obligaciones financieras, al pago de derechos y aprovechamientos por concepto de agua, descargas de aguas residuales, modernización de los sistemas de recaudación locales, mantenimiento de infraestructura, y a la atención de las necesidades directamente vinculadas con la seguridad pública de sus habitantes.

El grado de eficiencia del uso de los recursos, se establece, comparando el presupuesto modificado, respecto al presupuesto pagado, con el objetivo de determinar si se registró subejercicio, sobre-ejercicio, o en su caso algún desvío.

Fórmula del Indicador:

$$R = (PP/PM) * 100$$

PP= Presupuesto Pagado: \$805,140,212.81²

PM= Presupuesto Modificado: \$805,285,622.43²

La división del Presupuesto Pagado entre Presupuesto Modificado, por 100; nos arroja una eficiencia de 99.98%, determinando que existió un subejercicio del 0.02% que representa la cantidad de \$145,409.62²; por lo que el resultado se considera eficiente.

Valoración de cobertura. –

Debido a que los recursos de este Fondo se orientan principalmente a la satisfacción de los requerimientos municipales; no es posible determinar un número específico de beneficiarios se determina que el beneficio es para la población en general.

¹ Periódico Oficial del Estado de Puebla, Acuerdo por el cual se aprueba el Presupuesto de Egresos del H. Ayuntamiento de Puebla, para el Ejercicio Fiscal 2016. (jueves, 31 de Diciembre 2015).

<http://www.pueblacapital.gob.mx/images/transparencia/obl/08financiera/presupuesto.egresos16.pdf>

² Tesorería Municipal. Gastos Desglosados del Fondo y Criterios de Clasificación.

Contribución del Fondo. –

El FORTAMUN-DF en el ejercicio presupuestal 2016 presentó una contribución eficiente al objetivo planteado en su normativa. Toda vez que se destinaron los recursos del Fondo al pago de derechos y aprovechamientos por concepto de agua, descargas de aguas residuales, a la modernización de los sistemas de recaudación locales, mantenimiento de infraestructura y seguridad.

El Municipio de Puebla ha empleado mecanismos para la aplicación de los recursos de acuerdo con los proyectos presentados en sentido de atender el Plan Municipal de Desarrollo 2014-2018, por lo que el tipo de focalización es geográfica o categórica.

Hallazgos. –

- Los criterios de asignación, distribución del presupuesto son correctos; la información se encuentra sistematizada lo que permite dar integridad, actualización y depuración.
- El ejercicio del Fondo es relevante debido a que se ejerció un 99.98% del recurso destinado para lo previsto en la Ley de Coordinación Fiscal.
- No se identifican problemas en la transferencia de los recursos del FORTAMUN-DF al Municipio por parte del Estado de Puebla, los procesos son relativamente sencillos y en apego a lo establecido en el Artículo 38 de la Ley de Coordinación Fiscal, el Ejecutivo Federal, a través de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, distribuye el recurso en proporción al número de habitantes, con que cuente cada Entidad Federativa, según información del INEGI.
- Se observa que el presupuesto se destinó conforme al Clasificador por Objeto del Gasto en los capítulos de Servicios Personales; Servicios Generales; Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas; Inversión Pública; Inversiones Financieras y Otras Provisiones; Participaciones y Aportaciones; y Deuda Pública.

Retos y recomendaciones. –

- Diversificar el destino de los recursos, a fin de atender algún otro de los rubros que se encuentran previstos en la Ley de Coordinación Fiscal.
- Continuar con el cumplimiento cabal de la normatividad establecida para el manejo, evaluación y reporte de avances del FORTAMUN-DF, a efecto de evitar observaciones por parte de los órganos fiscalizadores.
- Continuar con la verificación que la programación de obras y/o acciones a realizar con recursos del FORTAMUN-DF, éstas correspondan estrictamente a las permitidas en la Ley de Coordinación Fiscal.
- Continuar con el seguimiento oportuno a la ejecución de las obras y/o acciones programadas, con el fin de verificar que éstas se concluyan en tiempo y forma.
- Establecer mecanismos de comunicación y coordinación con las instancias involucradas, con el propósito de que la ministración de recursos se realice oportunamente, para evitar retrasos en la ejecución de las obras y/o acciones y posible subejercicio de estos.

Aspectos Susceptibles de Mejora. –

- Integrar desde el inicio del ejercicio la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) específicamente del FORTAMUN-DF.
- Establecer en la normatividad local la instancia responsable y sus atribuciones en la integración de la MIR del FORTAMUN-DF.

- Establecer un mecanismo para dar seguimiento a los Aspectos Susceptibles de Mejora, así como definir el área responsable.

Conclusiones.

Diseño

- 1) El municipio cuenta con el proceso adecuado y debidamente documentado para delimitar la orientación de las obras y/o acciones que dan cumplimiento al objetivo del Fondo, a pesar de carecer con matrices exclusivas del FORTAMUN-DF.

Planeación y Orientación a Resultados

- 2) Existe una calendarización adecuada al seguimiento y evaluación de las acciones, mismas que se ven reflejadas en los reportes trimestrales y semestrales, no obstante, se deben establecer mecanismos que permitan atender el cumplimiento a los Aspectos Susceptibles de Mejora.

Cobertura y Focalización

- 3) Se tiene plenamente identificada la población objetivo por lo que se han destinado de manera adecuada los recursos del Fondo.

Operación.

- 4) Se cuenta con fuentes de información confiables que permiten verificar la operación de los servicios, sin embargo, es necesario implementar una estrategia para mejorar la distribución de los recursos respectivamente a los rubros aplicables.

Percepción de la Población Atendida.

- 5) Se realiza la aplicación de encuestas que miden el grado de satisfacción de los servicios y/o acciones efectuadas directa o indirectamente con recursos del Fondo.

Medición de Resultados

- 6) Se cuenta con evaluaciones de carácter local que permiten medir el grado del cumplimiento de los objetivos del Fondo.

EVALUACIÓN DE CONSISTENCIA Y DE RESULTADOS AL FONDO

DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y
DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL
FORTAMUN-DF 2016

INTRODUCCIÓN

Introducción

A continuación, se presenta el informe Final de la Evaluación Externa al Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-DF) correspondiente al periodo 2016, para el Municipio de Puebla; en apego a la normatividad existente, que obliga a los gobiernos locales a evaluar el uso, destino e impacto del ejercicio de los Fondos del Ramo General 33 del Presupuesto de Egresos de la Federación.

En ese sentido, y de acuerdo con el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social mide la pobreza en México (CONEVAL), la Secretaría de la Función Pública (SFP) y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), instancias normativas en materia de evaluación de Fondos y Programas Federales, se desarrolló la evaluación en apego a dichos lineamientos, con el propósito de detectar las posibles debilidades de la ejecución de los recursos, y traducirlas en fortalezas y Aspectos Susceptibles de Mejora, así mismo establecer el aporte para la mejoría en la calidad de vida de los habitantes del Municipio.

El monto del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-DF) es equivalente al 2.35% de la Recaudación Federal Participable (RFP), las entidades a su vez distribuirán los recursos que correspondan a sus Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, en proporción directa al número de habitantes, con que cuente cada uno de los Municipios y Demarcaciones Territoriales antes referidos.

A efecto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el "acuerdo por el que se da a conocer a los gobiernos de las entidades federativas la distribución y calendarización para la ministración durante el ejercicio fiscal 2016, de los recursos correspondientes a los Ramos Generales 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios, y 33 Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios", publicado en el Diario Oficial de la Federación el 21 de diciembre de 2015, se estableció que al gobierno del estado de Puebla le corresponderían \$3,156,019,092.00³, de los cuales en el Acuerdo del Ejecutivo del Estado por el que se determina la distribución del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal ejercicio fiscal 2016, así como el calendario de ministraciones correspondientes a los municipios del Estado de Puebla, se establece que al Municipio de Puebla le correspondieron \$801,065,564.28⁴.

Por lo antes mencionado la necesidad y trascendencia de realizar la evaluación correspondiente a la gestión del propio FORTAMUN-DF, a fin de determinar una ponderación sobre el desempeño, la eficacia, la eficiencia, la cobertura, la consistencia y la transparencia del Fondo con miras de potenciar el impacto en la sociedad.

³ Decreto del Honorable Congreso del Estado, por el que expide la Ley de Egresos del Estado de Puebla para el ejercicio 2016 (21 de diciembre de 2015).

<http://www.ordenjuridico.gob.mx/Documentos/Estatal/Puebla/wo109807.pdf>

⁴ Periódico Oficial del Estado de Puebla, Acuerdo por el cual se aprueba el Presupuesto de Egresos del H. Ayuntamiento de Puebla, para el Ejercicio Fiscal 2016. (jueves, 31 de Diciembre 2015).

<http://www.pueblacapital.gob.mx/images/transparencia/obl/08financiera/presupuesto.egresos16.pdf>

EVALUACIÓN DE CONSISTENCIA Y DE RESULTADOS AL FONDO

DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y
DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL
FORTAMUN-DF 2016

OBJETIVOS DE LA EVALUACIÓN

Objetivos de la Evaluación

Objetivo General. –

Evaluar la consistencia y orientación a resultados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-DF), correspondiente al ejercicio 2016, con la finalidad de proveer información que retroalimente su diseño, gestión y resultados.

Objetivos específicos. –

- Analizar la lógica y congruencia en el diseño del FORTAMUN-DF, su vinculación con la planeación sectorial y nacional, la consistencia entre el diseño y la normatividad aplicable, así como las posibles complementariedades y/o coincidencias con otros programas federales;
- Identificar si el Fondo cuenta con instrumentos de planeación y orientación hacia resultados;
- Examinar si el Fondo ha definido una estrategia de cobertura de mediano y de largo plazo y los avances presentados en el ejercicio fiscal evaluado;
- Analizar los principales procesos establecidos en la normatividad aplicable; así como los sistemas de información con los que cuenta el Fondo y sus mecanismos de rendición de cuentas;
- Identificar si el FORTAMUN-DF cuenta con instrumentos que le permitan recabar información para medir el grado de satisfacción de los beneficiarios del Fondo y sus resultados, y
- Examinar los resultados del Fondo respecto a la atención del problema para el que fue creado.

EVALUACIÓN DE CONSISTENCIA Y DE RESULTADOS AL FONDO

DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS
Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL
FORTAMUN-DF 2016

METODOLOGÍA

Metodología Utilizada para la Evaluación

La Metodología aplicada en la presente evaluación es emitida por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social (CONEVAL), establecida en los Términos de Referencia de la Evaluación de Consistencia y Resultados, publicados en enero de 2017.

Ello permite realizar una Evaluación de Consistencia y Resultados, que analiza sistemáticamente el diseño y desempeño global de los programas federales, para mejorar su gestión y medir el logro de sus resultados.

PARÁMETROS A EVALUAR. –

Los Parámetros o factores básicos para evaluar el Fondo, derivan de los señalados en los Términos de Referencia de la Evaluación de Consistencia y Resultados elaborados por CONEVAL, siendo los que se enuncian a continuación:

- 1) Diseño
- 2) Planeación y Orientación a Resultados
- 3) Cobertura y Focalización
- 4) Operación
- 5) Percepción de la Población Atendida
- 6) Medición de Resultados

Descripción de las técnicas de evaluación. –

La evaluación es realizada mediante un análisis de gabinete con base en la información entregada por las áreas ejecutoras del Fondo, así como la información adicional que la instancia evaluadora considere necesaria.

Bajo este contexto, se entiende por análisis de gabinete a las actividades que involucran el acopio, la organización y la valoración de información concentrada en los documentos, registros, bases de datos, sistemas informáticos, evaluaciones internas y/o externas, así como la información de carácter público.

Etapas de evaluación. –

1. Diseño. Se identifican y detallan las características que guiarán el desarrollo de la evaluación; es la fase en que se define el qué, por qué, cómo y cuándo se evalúa, de igual manera se delimita a los participantes.
2. Desarrollo. Es la fase en la que se recaba la información que se procesará, analizará e interpretará. De este ejercicio se desprende el Informe Final de Evaluación, de donde todo el proceso realizado da origen a los principales hallazgos, las conclusiones, las recomendaciones y los Aspectos Susceptibles de Mejora.
3. Difusión. Es la última fase de la evaluación misma en la que se comunican los resultados. Lo anterior tiene como principal finalidad el proporcionar la retroalimentación a los participantes con el fin de mejorar los mecanismos de gestión del Fondo evaluado o de otros similares.

EVALUACIÓN DE CONSISTENCIA Y DE RESULTADOS AL FONDO

DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS
Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL
FORTAMUN-DF 2016

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR)

Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)



Nombre del Fondo: FORTAMUNDF

Modalidad: Aportación Federal

Dependencia/Entidad: OOSL, SSPyTM, SISP, TM e IMPLAN

Tipo de Evaluación: Evaluación de Consistencia y Resultados

Año de la Evaluación: 2016

Programa: P17 Capital Limpia y Ordenada

Modalidad: E03

Unidad(es) Responsable(s): Organismo Operador del Servicio de Limpia

Nivel de Objetivo	Objetivo o resumen narrativo	Nombre del Indicador	Formula	Frecuencia	Medios de Verificación	Supuestos
Fin	Contribuir a que el gobierno municipal de Puebla cuente con un modelo de desarrollo urbano que privilegia el orden y la sustentabilidad del	Posición de la zona metropolitana de Puebla en el Índice de Competitividad Urbana Fuente: IMCO 2014 (Lugar 23/78)	Posición de la zona metropolitana de Puebla en el Índice de Competitividad Urbana	Bianual	Informe sobre el Índice de Competitividad Urbana 2014 (IMCO)	Se cuenta con datos que muestren el incremento de la productividad y/o bienestar de los habitantes de la zona metropolitana de Puebla.
Propósito	El gobierno municipal de Puebla opera con un modelo eficaz y eficiente para el manejo y disposición de residuos sólidos	Porcentaje de colonias y Juntas Auxiliares del Municipio de Puebla atendidas con servicio de recolección	Mapas Rutas de recolección Oficios Programa de recolección Informes mensuales de la recolección, presentados al consejo	Mensual	Mapas Rutas de recolección Oficios Programa de recolección Informes mensuales de la recolección, presentados al consejo	Se cuenta con información actualizada del total de colonias del Municipio. Las instancias responsables han notificado de las nuevas colonias y/o asentamientos en el Municipio.
Componente 1	LA 12 Programa para la incorporación de hábitos ciudadanos en el manejo y disposición de residuos, implementado	Variación porcentual de acciones que integran el programa para la incorporación de hábitos ciudadanos en el manejo y disposición de residuos realizadas en 2016 respecto al 2015	(Número de acciones que integran el programa para la incorporación de hábitos ciudadanos en el manejo y disposición de residuos realizadas en 2016/Total de acciones que integran el programa para la incorporación de hábitos ciudadanos en el manejo y disposición de residuos realizadas en 2015)-1*100	Mensual	Fotografías Oficios Listas de asistencias con firmas y clave de registro por parte de la Contraloría Municipal Fotografías Oficios Concentrado mensual del número de talleres impartidos con nombre, cargo y firma del servidor	Se cuenta con el interés y participación de la ciudadanía en las diferentes acciones que integra el Programa para la incorporación de hábitos

**Matriz de Indicadores para Resultados
(MIR)**

					público responsable, sellado por el área correspondiente	
Actividad 1.1	LA 11 y LA 12 Realizar 413 talleres de Educación Ambiental "3R" (Reduce, Reúsa y Recicla) en la Metrópoli y Juntas Auxiliares (2.5.2 PROIGUALDAD).	Número de talleres de educación ambiental realizados	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Trimestral	Listas de asistencias con firmas y clave de registro por parte de la Contraloría Municipal Fotografías Oficios Concentrado mensual del número de talleres impartidos con nombre, cargo y firma del servidor público responsable, sellado por el área correspondiente Material para la impartición del taller	Aceptación de las acciones de educación ambiental por parte de las escuelas, colonias, juntas auxiliares.
Actividad 1.2	LA 4 Realizar 1,648 jornadas de limpieza, en colonias, unidades habitacionales, juntas auxiliares, ríos y barrancas del Municipio de Puebla.	Número de jornadas de limpieza realizadas	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Trimestral	Fotografías Bitácoras de actividades con firmas y clave de registro por parte de la Contraloría Municipal Expedientes de las jornadas de limpieza Oficios de solicitud de apoyo Memorándum con el reporte de resultados por las jornadas de limpieza	Condiciones óptimas para llevar a cabo las jornadas y aceptación de la ciudadanía.

Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)



Programa: P1 Infraestructura Social para el Desarrollo Municipal
 Modalidad: E09
 Unidad(es):
 Responsable(s): Secretaría de Infraestructura y Servicios Públicos

Nivel de Objetivo	Objetivo o resumen narrativo	Nombre del Indicador	Formula	Frecuencia	Medios de Verificación	Supuestos
Fin	Contribuir a mejorar la calidad de vida y disminuir la vulnerabilidad de las familias del Municipio de Puebla en situación de pobreza mediante el mejoramiento de servicios básicos y espacios en la vivienda (Meta de la administración disminuir en 0.1 el promedio de carencias)	Promedio de carencias sociales de la población en pobreza multidimensional (Fuente: CONEVAL2010promedio 2.6)	Promedio de carencias sociales de la población en pobreza multidimensional proyectadas a obtener en la medición CONEVAL 2015	Quinquenal	Convenios Oficios Expedientes Fotografías Listado de beneficiarios Cuestionarios levantados Listado de comités de participación Convocatorias	Los convenios se firman en tiempo. El presupuesto asignado se mantiene sin modificaciones. Existe participación ciudadana. El ambiente político social permite la realización de eventos. Las condiciones climáticas son óptimas para llevar a cabo los eventos.
Propósito	Las familias poblanas en situación de pobreza cuentan con mejores viviendas y acceso a servicios básicos	Variación porcentual de las personas con carencia en calidad y espacios de la vivienda obtenidas en la medición CONEVAL 2015 respecto a la medición CONEVAL 2010 (202,960 personas)	(Número de personas con carencia de calidad y espacios de la vivienda obtenidas en la medición CONEVAL 2015 / Número de personas con carencia de calidad y espacios de la vivienda en la medición CONEVAL 2010)-1*100	Quinquenal	Convenios Oficios Expedientes Fotografías Lista de beneficiarios de acuerdo a los formatos establecidos en convenio de colaboración con Institución competente.	Los convenios se firman en tiempo. El presupuesto asignado se mantiene sin modificaciones. La ciudadanía acepta los programas de vivienda.

**Matriz de Indicadores para Resultados
(MIR)**

Componente 2	LA 4 y LA 5 Obras y proyectos de infraestructura hidrosanitaria (en materia de agua y/o drenaje y/o alcantarillado pluvial y sanitario, así como plantas de tratamiento y/o limpieza y/o desazolve de cauces) que benefician a zonas con alto y muy alto grado de marginación, ejecutadas	Porcentaje de obras y proyectos ejecutadas (en materia de agua y/o drenaje y/o alcantarillado pluvial y sanitario, así como plantas de tratamiento y/o limpieza y/o desazolve de cauces) en zonas marginadas	Número de obras ejecutadas en materia de infraestructura hidrosanitaria en zonas marginadas del Municipio, con recursos propios o asignados al municipio mediante convenios con el Estado y/o la Federación/Total de obras ejecutadas, en materia de infraestructura hidrosanitaria en el Municipio, con recursos propios o asignados al municipio mediante convenios con el Estado y/o la Federación*100	Anual	Autorización de recursos (Suficiencia presupuestal) Estimaciones de obra, Acta Entrega -Recepción	Se autoriza un Programa de Obras por parte del Municipio y/o el Estado y/o la Federación. El Ayuntamiento cuenta con los recursos financieros necesarios para la ejecución del Programa sean estos de carácter municipal y/o estatal y/o Federal
Actividad 2.1	LA 4 y LA 5 Ejecutar 1 Programa de obras de infraestructura hidrosanitaria (en materia de agua y/o drenajes sanitario y pluvial, así como plantas de tratamiento y/o limpieza y/o desazolve de cauces) con recursos federales y/o estatales y/o municipales, a través de las distintas modalidades de co-participación.	Número de Programas de obras de infraestructura hidrosanitaria, ejecutados.	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Trimestral	Autorización de Recursos (Suficiencia Presupuestal) Estimaciones de Obra Acta Entrega Recepción	Se autoriza un Programa de Obras por parte del Municipio y/o el Estado y/o la Federación. El Ayuntamiento cuenta con los recursos financieros necesarios para la ejecución del Programa sean estos de carácter municipal y/o estatal y/o Federal.
Actividad 2.2	LA 4 y LA 5 Realizar 2 reportes de seguimiento a las obras de infraestructura hidrosanitaria (en materia de agua y/o drenaje y/o alcantarillado pluvial y sanitario, así como plantas de tratamiento y/o limpieza y/o desazolve de cauces) derivadas de los convenios y transferencias municipales realizadas hacia el Estado	Número de Reportes de seguimiento a las obras de infraestructura hidrosanitaria, realizados	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Trimestral	Reporte de obra con nombre, firma y cargo del servidor público responsable, sellado por la Dirección de Obras Públicas.	Se autoriza un Programa de Obras por parte del Municipio y/o el Estado y/o la Federación. Se ejecuta en tiempo y forma el Programa de Obras. El Ayuntamiento cuenta con los recursos financieros necesarios para la ejecución del Programa sean estos de carácter municipal y/o estatal y/o Federal.

**Matriz de Indicadores para Resultados
(MIR)**

Actividad 2.3	LA 4 y LA 5 Ejecutar 1 Programa de obras de infraestructura hidrosanitaria (en materia de agua y/o drenajes sanitario y pluvial, así como plantas de tratamiento y/o limpieza y/o desazolve de cauces) con recursos extraordinarios federales y/o estatales y/o municipales o derivadas de peticiones ciudadanas extraordinarias y/o situaciones emergentes, a través de las distintas modalidades de co-participación (Bajo demanda)	Número de Programas de obras de infraestructura hidrosanitaria, ejecutados	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Anual	Autorización de Recursos (Suficiencia Presupuestal) Estimaciones de Obra Acta Entrega Recepción	Existen recursos financieros extraordinarios federales y/o estatales y/o municipales. Existen solicitudes ciudadanas y/o situaciones emergentes y/o extraordinarias que impliquen la ejecución del programa.
---------------	---	--	--	-------	---	---

Programa: P22 Desarrollo integral de las fuerzas de seguridad pública.
Modalidad: R06



Unidad(es) Responsable(s): Secretaría de Seguridad Pública y Tránsito Municipal

Nivel de Objetivo	Objetivo o resumen narrativo	Nombre del Indicador	Formula	Frecuencia	Medios de Verificación	Supuestos
Fin	Contribuir a lograr que el municipio se posicione como un municipio seguro para la convivencia y desarrollo de la sociedad	Variación porcentual del promedio diario de delitos cometidos en el ámbito municipal durante el último año de la administración respecto a 2013	(Promedio diario de delitos cometidos en el ámbito municipal del año 2018/Promedio diario de delitos cometidos en el ámbito municipal del año 2013)-1*100	Anual	Información emitida por el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública (SESNSP)	Existe la coordinación oportuna entre los tres órdenes de gobierno en materia de seguridad pública para disminuir el índice delictivo. -Existe la participación ciudadana en los esquemas de la prevención del delito. la población participa en

**Matriz de Indicadores para Resultados
(MIR)**

Propósito	El gobierno municipal de Puebla opera bajo un modelo que incentiva la profesionalización de los cuerpos de seguridad	Porcentaje de elementos policiales profesionalizados respecto a la fuerza policial al final de la administración	Número de elementos policiales profesionalizados en 2014, 2015 y 2016/Total de elementos policiales al final de la administración*100	Anual	Convenios, constancias, listas de asistencia y/o expediente y/o Oficios, circulares y/o memorándum, evidencia fotográfica. Facturas Reporte de elementos capacitados de	Los elementos asisten y aprueban las capacitaciones impartidas. Existe Interés de los elementos en continuar laborando en la SSPyTM. Las constancias se entregan en tiempo y forma
Componente 2	LA 10 Condiciones laborales de los elementos mejoradas (Coparticipación)	Número de elementos operativos en activo beneficiados con apoyos	Número de elementos operativos beneficiados/Total de elementos operativos*100	Anual	Nómina del personal operativo en activo de la SSPyTM Oficio de solicitud de recursos, convocatoria, relación de personal beneficiado	El Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública valide en tiempo y forma la matriz de impacto real de reestructuración y homologación salarial. Existe interés de los elementos en participar en la promoción.
Actividad 2.1	LA 10 Beneficiar 1,685 elementos operativos en activo con Reestructuración y Homologación Salarial (Coparticipación) (Bajo demanda).	Número de elementos operativos en activo beneficiados con apoyos	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Trimestral	Nómina del personal operativo en activo de la SSPyTM, oficio de solicitud del recurso.	El Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública valide en tiempo y forma la matriz de impacto real de reestructuración y homologación salarial.
Actividad 2.2	LA 17 Efectuar 54 acciones de participación en reuniones de seguimiento del subsidio FORTASEG	Número de acciones de participación efectuadas	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Trimestral	Copia de oficios de gestión de viáticos con acuse de recibido. Listas de asistencia a reuniones de enlaces FORTASEG y otros tramites inherentes al subsidio.	Existe suficiencia y disponibilidad presupuestal en tiempo y forma.

Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)

P30 Fortalecimiento de las finanzas municipales

Modalidad: P07

Unidad(es) Responsable(s): Tesorería Municipal

Nivel de Objetivo	Objetivo o resumen narrativo	Nombre del Indicador	Formula	Frecuencia	Medios de Verificación	Supuestos
Fin	Contribuir a la mejora de la Gestión Municipal con Transparencia en la instrumentación de políticas de Control Interno, fomento de la cultura de Rendición de Cuentas y establecimiento de un modelo integral basado en los principios del Buen Gobierno	Porcentaje obtenido por el Municipio de Puebla en el Índice General de Avance en PbR- SED Municipal / Delegacional 2016, igual o mayor a 94.2% (Nivel de avance obtenido en 2015: 94.2%)	Porcentaje obtenido por el Municipio de Puebla en el Índice General de Avance en PbR- SED Municipal / Delegacional 2016	Anual	Reporte de Evaluación PbR-SE de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público	Las instancias de auditoría establecen los lineamientos para la implementación de la metodología de Presupuesto basado en Resultados y apoyan en términos de capacitación
Propósito	Las finanzas públicas del Municipio de Puebla son fortalecidas a través de la diversificación de fuentes de financiamiento, así como una mayor eficacia y eficiencia en la recaudación de ingresos	Variación porcentual en ingresos en 2016 respecto al 2015	Total de Ingresos año 2016/ Total de Ingresos año 2015	Mensual	Reporte mensual que genera el sistema SAP.	El sistema SAP opera adecuadamente.
Componente 5	LA 11 y LA 12 Recursos públicos alineados a las necesidades del gobierno municipal, ejercidos	Porcentaje de eficacia en el ejercicio presupuestal programado	Presupuesto ejercido del 2016/Presupuesto programado del 2016*100	Trimestral	Informe de comportamiento presupuestal ejercido por dependencia, mensual y acumulado	La Federación y el Estado radican los recursos que se programan. Las dependencias ejercen el presupuesto asignado en el tiempo programado. Las dependencias recaudadora de la administración municipal alcanzan las metas de recaudación programadas. El cierre contable se realiza en tiempo y forma.

**Matriz de Indicadores para Resultados
(MIR)**

Actividad 5.1	LA 12 Cargar 1 base de datos con el presupuesto del ejercicio fiscal 2017 en el sistema SAP	Número de bases de datos cargadas	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Trimestral	Reporte (lay out) de carga del presupuesto.	Las dependencias entregan la información requerida en tiempo y forma.
Actividad 5.2	LA 11 Entregar 28 informes periódicos del ejercicio del gasto, requeridos por la normatividad aplicable.	Número de informes entregados.	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Trimestral	Informes mensuales y trimestrales del ejercicio del gasto.	El cierre contable se realiza en tiempo y forma.
Actividad 5.3	LA 11 Realizar 12 afectaciones al presupuesto de egresos por concepto de deducciones y condonaciones del ingreso estimado (Bajo demanda)	Número de afectaciones al presupuesto realizadas	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Trimestral	Archivo de ampliaciones compensadas, adecuaciones presupuestarias y órdenes de pago.	El oficio de solicitud de la ampliación o adecuación presupuestal cumple con lo requerido para su autorización y la orden de pago cumple con lo requerido para su trámite
Actividad 5.4	LA 11 Elaborar 12 reportes de afectación al presupuesto de egresos aprobado de las Dependencias y Entidades del H. Ayuntamiento	Número de reportes elaborados	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Trimestral	Reportes mensuales de afectación al presupuesto	El cierre contable se realiza en tiempo y forma.
Actividad 5.5	LA 11 Ejecutar 1 programa de afectación presupuestal derivado de contingencias socioeconómicas, servicios financieros y otras erogaciones especiales (Bajo demanda)	Número de programas de afectación presupuestal ejecutados	(Variable Realizada / Variable Programada) * 100	Anual	Archivo de ampliaciones compensadas, adecuaciones presupuestarias y órdenes de pago	El oficio de solicitud de la ampliación o adecuación presupuestal cumple con lo requerido para su autorización y la orden de pago cumple con lo requerido para su trámite

EVALUACIÓN DE CONSISTENCIA Y DE RESULTADOS AL FONDO

DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS
Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL
FORTAMUN-DF 2016

ANÁLISIS DE FORTALEZAS, OPORTUNIDADES, DEBILIDADES, AMENAZAS Y RECOMENDACIONES

ANÁLISIS FODA FORTAMUN-DF 2016

Apartado	Fortalezas	Debilidades
Diseño	F1. El objetivo del Fondo está vinculado con el propósito del PMD.	D1. Insuficiencia en la información sistematizada que permita saber cómo se otorga el apoyo del Fondo.
Planeación y Orientación a Resultados	F2. Se recolecta información oportuna, confiable y sistematizada que hace factible el desempeño para el Fondo.	D2. Insuficiente información con las características de sus beneficiarios y de los no beneficiarios, con el fin de comparar ambas poblaciones.
Cobertura y Focalización	F3. Se cuenta con una estrategia de cobertura documentada de la población atendida.	D3. Las evaluaciones internas no son tomadas en cuenta para una mejora de los servicios.
Operación	F4. Se cuenta con fuentes de información confiables que le permiten verificar la operación.	D4. No se identifica alguna debilidad en esta etapa.
Percepción de la Población Atendida	F5. Se cuentan con mecanismos que miden el grado de satisfacción de su población atendida.	D5. No consideran los resultados de la percepción ciudadana para mejorar los servicios.
Medición de Resultados	F6. Se cuenta con los resultados de los indicadores de Fin y Propósito correspondientes al Fondo y estos son publicados trimestralmente.	D6. Evaluaciones internas no consideradas para determinar la toma de decisiones.

Apartado	Oportunidades	Amenazas
Diseño	O1. El Fondo cuenta con una justificación teórica que sustenta el tipo de intervención en la población objetivo.	A1. No existe MIR exclusiva que le dé seguimiento al cumplimiento de los objetivos del Fondo.
Planeación y Orientación a Resultados	O2. Dar seguimiento a los Aspectos Susceptibles de Mejora.	A2. No se cuenta con evaluaciones externas que sean de Impacto y hagan posible solventar los Aspectos Susceptibles de Mejora.
Cobertura y Focalización	O3. Implementar una estrategia que proporcione el grado de calidad de los servicios.	A3. No monitorea la calidad de los servicios otorgados.
Operación	O4. Mejorar la distribución de los recursos respectivamente a los rubros aplicables.	A4. La ministración de los recursos no se ejecute de acuerdo con los tiempos establecidos.
Percepción de la Población Atendida	O5. Complementar la difusión de la documentación correspondiente al grado de satisfacción.	A5. Inducir las respuestas, de una muestra representativa de beneficiarios, mediante los mecanismos que ejerce el Fondo.
Medición de Resultados	O6. Creación de mecanismos para verificar los avances del objetivo del Fondo.	A6. No se cuentan con evaluaciones nacionales o internacionales que muestren el impacto del Fondo.

EVALUACIÓN DE CONSISTENCIA Y DE RESULTADOS AL FONDO

DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS
Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL
FORTAMUN-DF 2016

CONCLUSIONES

Conclusiones. –

Conforme a lo dispuesto por el Artículo 37 de la Ley de Coordinación Fiscal, los recursos del FORTAMUN-DF se destinaron para la satisfacción de sus requerimientos de los Municipios, “dando prioridad al cumplimiento de sus obligaciones financieras, al pago de derechos y aprovechamientos por concepto de agua, descargas de aguas residuales, a la modernización de los sistemas de recaudación locales, mantenimiento de infraestructura, y a la atención de las necesidades directamente vinculadas con la seguridad pública de sus habitantes.

El Municipio tiene implementado el modelo de Presupuesto basado en Resultados (PbR), derivado de la Metodología de Marco Lógico por lo que se identificó que para cada Programa Presupuestario por dependencia y/o entidad se realizó una Matriz de Resultados presentado de manera vertical los niveles de: Fin, Propósitos, Componentes, Actividades, y en su estructura horizontal los elementos; Resumen Narrativo, Nombre del Indicador, Medios de Verificación, Supuestos y los Resultados Obtenidos. Sin embargo, no se identificó una MIR exclusiva del Fondo, así como Fichas Técnicas del Fondo.

Por lo que se refiere a los Aspectos Susceptibles de Mejora, no se contaba con un mecanismo para el seguimiento de ASM derivados de este tipo de evaluaciones que permita elaborar un plan de trabajo para atender las recomendaciones que se consideren factibles.

Un aspecto positivo consiste en que cada obra cuenta con un expediente técnico en el cual se integra toda la información recolectada, lo cual permite verificar el cumplimiento de la normatividad en la operación de los Programas. Sin embargo, un área de mejora detectada es que no se cuenta con información sistematizada e integrada en una sola base de datos.

Otro aspecto que vale la pena resaltar es que los ejecutores del Fondo fomentan la participación social y la corresponsabilidad ya que la población organizada en comités participa en la detección de las necesidades de infraestructura. Asimismo, se cuentan con encuestas de satisfacción, que permiten recolectar información acerca de la percepción de los beneficiarios.

Se considera que la encuesta no induce las respuestas de los beneficiarios, y cuenta con un lenguaje sencillo.

Un área de oportunidad es que no se cuenta con documento en el cual se explique cómo se selecciona a los beneficiarios de cada obra; cuántas encuestas deberán de ser levantadas en total; quiénes son los responsables de aplicarlas y de qué manera se deberá de procesar la información; con el fin de que puedan realizarse mejoras, con base en los resultados obtenidos.

No se cuenta con evaluaciones externas que permitan conocer sus resultados o su impacto, ni con evidencia de los resultados de intervenciones similares a nivel nacional o internacional.

Valoración Final del Fondo

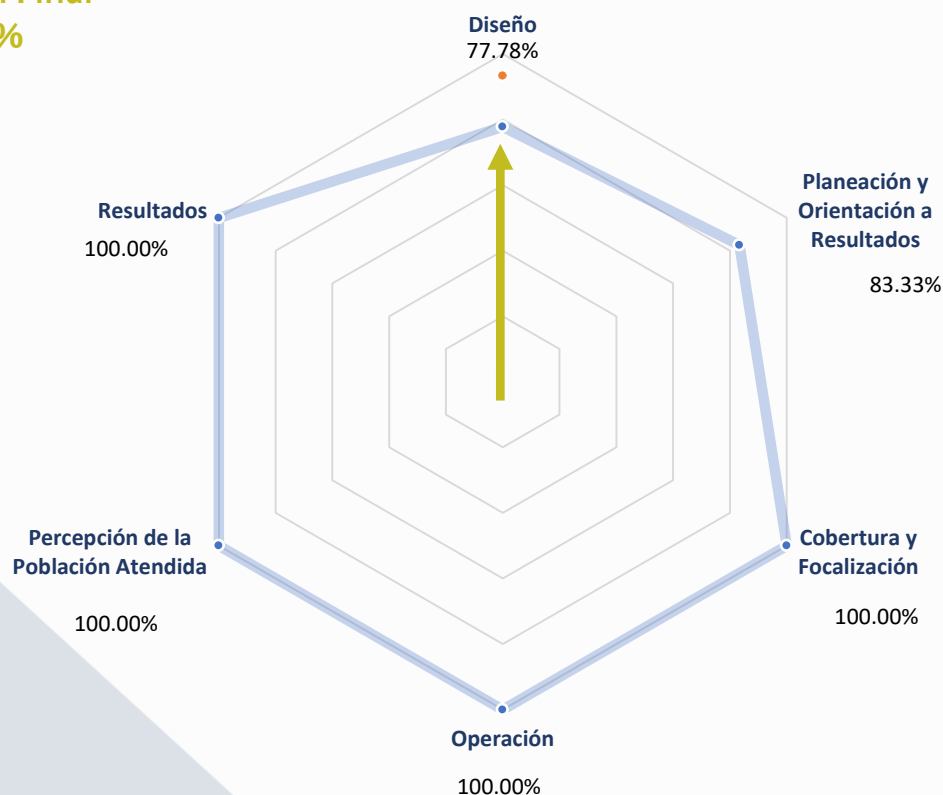
Nombre del Fondo:	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-DF)
Modalidad:	Coordinación del Ramo 33
Municipio	Municipio de Puebla
Unidad Responsable:	Instituto Municipal de Planeación
Tipo de Evaluación:	Consistencia y Resultados
Año de la Evaluación:	2016

Tema	Nivel	Justificación
Diseño	7 de 9 puntos posibles 77.78%	Se recomienda que se elabore la Matriz de Indicadores de Resultados exclusiva del Fondo.
Planeación y Orientación a Resultados	5 de 6 puntos posibles 83.33%	Se deben establecer los mecanismos que permitan medir el nivel de cumplimiento de los ASM de forma periódica a los Fondos de la Administración Pública Federal.
Cobertura y Focalización	1 de 1 puntos posibles 100.00%	Cumple con lo requerido en los TDR (CONEVAL)
Operación	12 de 12 puntos posibles 100.00%	Cumple con lo requerido en los TDR (CONEVAL)
Percepción de la Población Atendida	1 de 1 puntos posibles 100.00%	Cumple con lo requerido en los TDR (CONEVAL)
Resultados	1 de 1 puntos posibles 100.00%	Cumple con lo requerido en los TDR (CONEVAL)
Valoración Final	27 de 30 puntos posibles 93.52%	

Esquema de Valoración Final. –

Del universo de las 51 preguntas que forman parte de la Evaluación de Consistencia y Resultados aplicada al Municipio de Puebla correspondientes al FORTAMUN-DF 2016, 30 son consideradas para realizar la valoración final debido a que son cuantitativas, 17 son de tipo binario que no forman parte de la valoración final (de acuerdo con los Términos de Referencia del CONEVAL 2017) y 4 no aplican debido a la naturaleza del Fondo.

Valoración Final 93.52%



EVALUACIÓN DE CONSISTENCIA Y DE RESULTADOS AL FONDO

DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS
Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL
FORTAMUN-DF 2016

RECOMENDACIONES

Recomendaciones por parámetro:

Etapas de Diseño

Diseñar la Matriz de Indicadores de Resultados exclusiva del Fondo, así como la Ficha Técnica de la misma. Se recomienda se continúe con las evaluaciones trimestrales con la finalidad de alcanzar las metas en los plazos establecidos.

Etapas de Planeación y Orientación a Resultados

Se deben establecer los mecanismos que permitan medir el nivel de cumplimiento de los ASM de forma periódica a los fondos de la Administración Pública Federal.

Se recomienda que se sigan llevando a cabo las evaluaciones externas con la finalidad de mejorar la gestión y/o resultados, de la ejecución del Fondo.

Se recomienda que el Municipio siga dando seguimiento a los resultados de los Fines y Propósitos a través de sus indicadores estratégicos con la finalidad de verificar el grado de cumplimiento en el corto, mediano y largo plazo; en caso de ser necesario dar una redirección a las acciones para obtener un grado satisfactorio de cumplimiento.

Etapas de Cobertura y Focalización

Se recomienda que los ejecutores de los recursos se apeguen a los documentos normativos y estratégicos con la finalidad de dar cumplimiento a los objetivos del fondo.

Implementar un mecanismo de seguimiento del Fondo para poder determinar su cobertura y focalización.

Etapas de Operación

Diversificar el destino de los recursos, a fin de atender algún otro de los rubros aplicables que se encuentran previstos en la Ley de Coordinación Fiscal.

Se recomienda actualizar los diagramas de flujo posterior a cambios en los Manuales de Procedimientos.

Etapas de Percepción de la Población Atendida

Se recomienda que se realicen periódicamente las encuestas de satisfacción y que los resultados arrojados sirvan como ASM, con la finalidad de atender los problemas o necesidades de la población objetivo.

Etapas de Medición de los Resultados

Elaborar la Matriz de Indicadores de Resultados exclusiva del Fondo, así como la Ficha Técnica de la misma con la finalidad de medir sus resultados a nivel Fin, Propósito, Componentes y Actividades.

Continuar con evaluaciones externas de desempeño al Fondo, con el fin de obtener ASM y dar seguimiento en años siguientes, para obtener un resultado óptimo de dicho Fondo.

Describir las recomendaciones de acuerdo a su relevancia:

1. Los entes municipales involucrados en la operación del fondo cuentan con los procesos adecuados en cuanto a la formulación y diseño de las acciones enfocadas a dar cumplimiento con el objetivo del fondo, esto debido a la correcta implementación del modelo de Presupuesto basado en Resultados y a la Metodología del Marco Lógico, por lo que se identificó que para cada Programa Presupuestario por dependencia y/o entidad se realizó una Matriz de Resultados lo que representa una importante fortaleza en cuanto al diseño de la relación Causa – Efecto entre las acciones que darán cumplimiento al objetivo del fondo. No obstante, derivado de la revisión a la información del Municipio se identifica que se carece de las Matrices exclusivas por fondo, así como de las Fichas Técnicas de Indicadores, por lo que se recomienda la elaboración de estas, a fin de que la etapa del diseño tenga una alineación consistente con los objetivos del FORTAMUN.
2. El Municipio de Puebla establece en su Programa Anual de Evaluación una adecuada calendarización para dar cumplimiento a las etapas de seguimiento y evaluación de las acciones, lo cual deriva en reportes trimestrales, semestrales y anuales, lo que permite identificar y corregir las posibles desviaciones, así como verificar el logro de los resultados. No obstante, se considera necesario establecer un procedimiento general para atender los Aspectos Susceptibles de Mejora. En general; establecer el proceso para el seguimiento a recomendaciones derivadas de las evaluaciones, definir responsables, establecer los instrumentos de trabajo para el seguimiento de los ASM, definir fechas de entrega y por último establecer los mecanismos de difusión de resultados; de igual manera, se recomienda continuar con los procesos de seguimiento y evaluación que hasta el momento se encuentran establecidos.
3. Aunque la naturaleza del fondo no requiere la focalización de un sector de la sociedad para recibir beneficios del fondo, el Municipio cuenta con las estrategias, procesos y documentos necesarios para definir de manera adecuada el destino de los recursos de este; todo con el propósito cumplir con la correcta aplicación de los recursos tal y como lo establece la Ley de Coordinación Fiscal en su Artículo 37. En ese sentido, se recomienda dar continuidad a los mecanismos establecidos con la finalidad de determinar las principales necesidades del Municipio y de esa manera aumentar, diversificar y destinar los recursos del fondo de la mejor manera posible, siempre con la finalidad de dar cumplimiento a los objetivos del fondo, establecidos en la antes mencionada LCF.
4. Derivado de la información del Municipio revisada, se determinó que existen mecanismos, procesos y documentos que integran fuentes de información confiables que permiten verificar la ejecución de las obras y/o acciones que se realizan con los recursos del Fondo; mismos que se encuentran establecidos en documentos normativos, se encuentran estandarizados, sistematizados y son conocidos y utilizados por todos los entes ejecutores del Fondo. No obstante, se recomienda

implementar una estrategia para diversificar el destino de los recursos, a fin de atender alguno de los otros rubros aplicables que se encuentran previstos en la Ley de Coordinación Fiscal.

5. En lo referente a la percepción de la población atendida, se determinó que el Municipio cuenta con mecanismos que le permiten medir el grado de satisfacción de la población atendida mediante las obras y/o acciones implementadas con recursos del fondo; Por lo que se recomienda implementar mecanismos que en base a las encuestas de satisfacción permitan diseñar y planear los objetivos, con la finalidad de atender los problemas o necesidades de la población objetivo.
6. Se cuenta con evaluaciones de carácter local que permiten medir el grado del cumplimiento de los objetivos del Fondo, por lo que es recomendable continuar realizando evaluaciones externas al desempeño del fondo con el propósito de poder identificar los Aspectos Susceptibles de Mejora y dar seguimiento en años siguientes a las recomendaciones de los evaluadores, para obtener un resultado óptimo en la operación del fondo.