ASISTENCIA TÉCNICA PARA LA ETAPA DE EVALUACIÓN. COMPONENTE 2:

Evaluación programática

SECTOR FINANZAS

Programa Presupuestario	GESTIÓN DEL GASTO PÚBLICO ORIENTADO A RESULTADOS
Dependencia/Institución	SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN

Alineación		**Comentarios/Observaciones**	**Valoración General del Programa**
Alineación al PED/PD= Línea de Acción	3.16.3, 3.19.4, 3.19.6, 3.19.11, 3.19.12, 3.19.13, 3.19.14,	Alineación Programática - al PED/Programa Sectorial- (Valor 20 DE 20%)	52
Función	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS		
Subfunción	ASUNTOS HACENDARIOS		
Actividad Institucional	ADMINISTRAR EL GASTO PÚBLICO		
Atribuciones	Ley Orgánica Artículo 33, fracciones I, II, III, V, VIII, XII, XIII,	Alineación organizacional -atribuciones en Ley Orgánica o Instrumento de Creación (Valor 15 de 20%)	

Lógica Vertical			**Area de Oportunidad**	**Lógica Horizontal**						**Area de Oportunidad**				
Nivel	**Resumen Narrativo**	**Supuestos**		**Nombre Indicadores**	**Formula**	**Meta**	**Lína base**	**Fuente**	**Valoración de Indicadores**	**Si**	**No**	**Parcial**	**Observaciones**	**Propuesta**
Fin	**Contribuir a consolidar la Gestión para Resultados (GpR) como un modelo de cultura organizacional, directiva y de gestión que permita la creación de valor público en la administración pública estatal mediante el fortalecimiento a la implementación del Presupuesto basado en Resultados (PbR) y el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) al interior de la administración pública estatal, para mejorar la calidad del gasto público y promover una adecuada rendición de cuentas.**	**El modelo de presupuestación a nivel nacional se mantiene el tiempo necesario para lograr su consolidación en todo el país.**	**El supuesto redactarlo a nivel local. Propuesta: La población quintanarroense reconoce la aplicación del modelo GpR en el mejoramiento de su calidad de vida.**	Índice General de Avance en PbR SED	se calcula elaborando un ranking entre las 32 entidades federativas de acuerdo con el alcance en el cumplimiento de las distintas secciones que conforman la herramienta del Presupuesto basado en Resultados (PbR),	14	22	SHCP	*¿El objetivo o resumen narrativo mantiene relación con los elementos que integran el indicador?*	X			Actualmente se ubica Quintana Roo en la posición #14, debiera aspirar al menos un lugar más.	Lugar #13
									¿Los elementos que integran el indicador son consistentes entre si?	X				
									¿Es claro?	X				
									¿Es relevante?	X				
									¿Es económico?	X				
									¿Es monitoreable?	X				
									¿Es adecuado?	X				
									¿Tiene aporte marginal?	X				
Propósito	**La Gestión para Resultados (GpR) se encuentra consolidada a través del ciclo presupuestario y con una política hacendaria integral y transparente, que permite al gobierno mantener estabilidad económica y sustentabilidad de las finanzas públicas.**	**Los actores involucrados en el ciclo presupuestario cumplen en tiempo y forma con los requerimientos presupuestales y administrativos para facilitar el proceso de consolidación del modelo GpR.**	**Se cumple con la metodología establecida.**	Porcentaje del Gasto Público aplicado bajo PbR	(Monto del presupuesto ejercido que cuenta con indicadores en el año n / Total de presupuesto ejercido en el año n) x 100	85	19	SEFIPLAN, SSPHCP	*¿El objetivo o resumen narrativo mantiene relación con los elementos que integran el indicador?*	X			El hecho que se tengan indicadores en el presupuesto no garantiza su cumplimiento.	Se propone que la fórmula sea la siguiente: % de cumplimiento programático que cuenta con indicadores + % de presupuesto ejercido / 2.
									¿Los elementos que integran el indicador son consistentes entre si?	X				
									¿Es claro?			X		
									¿Es relevante?		X			
									¿Es económico?	X				
									¿Es monitoreable?	X				
									¿Es adecuado?		X			
									¿Tiene aporte marginal?		X			
Componente	**Participación en los consejos Interinstitucionales de apoyo a la planeación del Estado, instaurada.**	**Las dependencias y Entidades participaran en los Consejos Interistitucionales de apoyo a la Planeación.**	**La participación en los consejos interinstitucionales no es un entregable asociado a la gestión por resultados. El supuesto debe ser: Las entidades paraestatales cumplen con los lineamientos de PbR.**	Porcentaje de cumplimiento de metas de los Entes de la Administración Pública Estatal	(Número de Líneas de Acción del Plan Estatal de Desarrollo atendidas/ Total de Líneas del PED)*100	93.28	0	Dirección Operativa del Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado	*¿El objetivo o resumen narrativo mantiene relación con los elementos que integran el indicador?*	X			El cumplimiento del indicador no es una atribución que le corresponda de forma endógena a la SEFIPLAN.	Componente: Programas presupuestarios de entidades que cumple con los lineamientos de PbR, validados. Indicador: Porcentaje de entidades paraestatales que sus programas presupuestarios cumplen totalmente los lineamientos de PbR. Fórmula (Entidades que cumplen con PbR / Total de entidades)x100
									¿Los elementos que integran el indicador son consistentes entre si?		X			
									¿Es claro?		X			
									¿Es relevante?		X			
									¿Es económico?	X				
									¿Es monitoreable?	X				
									¿Es adecuado?		X			
									¿Tiene aporte marginal?		X			

Componente	**Rendición de cuentas de las finanzas públicas, en atención al Plan Estatal de Desarrollo y la normatividad vigente en materia Presupuestal, determinada.**	**Existe estabilidad en las finanzas públicas del Estado y en el país.**	**El componente no contribuye en nada con el propósito del programa. El supuesto tampoco no tiene relación con el componente, debiera ser: Las dependencias cumplen con los lineamientos de PbR.**	Porcentaje de Estados Analíticos del Gasto publicados de acuerdo con la normatividad aplicable.	(Número de publicaciónes por trimestre/Número de publicaciónes programadas por trimestre)*100	100.00	100	Dirección de Control Presupuestal	*¿El objetivo o resumen narrativo mantiene relación con los elementos que integran el indicador?*	X			El indicador está redactado en función de un cumplimiento programado, es decir no está relacionado con un resultado tangible	Componente Programas presupuestarios de dependencias que cumple con los lineamientos de PbR, validados. Indicador: Porcentaje de dependencias que sus programas presupuestarios cumplen totalmente los lineamientos de PbR.
									¿Los elementos que integran el indicador son consistentes entre si?	X				
									¿Es claro?		X			
									¿Es relevante?		X			
									¿Es económico?	X				
									¿Es monitoreable?	X				
									¿Es adecuado?		X			
									¿Tiene aporte marginal?		X			
Componente	**Contabilidad gubernamental armonizada con la finalidad de mejorar la transparencia y la rendición de cuentas.**	**La Administración Pública se involucra en la aplicación de la Contabilidad Gubernamental y genera información con los criterios, lineamientos y disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).**	**Se debe redactar el supuesto de forma externa: Propuesta El CONAC acepta la Contabilidad Gubernamental del Estado e información de los criterios, lineamientos y disposiciones normativas.**	Porcentaje de avance en el Proceso de Armonización Contable en el Estado.	((Porcentaje de avance alcanzado /Porcentaje de avance programado)-1)*100	89.74	67.73	Dirección de Contabilidad Gubernamental	*¿El objetivo o resumen narrativo mantiene relación con los elementos que integran el indicador?*	X			El indicador está redactado en función de un cumplimiento programado, por lo tanto, esta situación se propone corregir.	Fórmula: Porcentaje de entes públicos que están armonizados / total de entes públicos sujetos a armonización contable.
									¿Los elementos que integran el indicador son consistentes entre si?	X				
									¿Es claro?	X				
									¿Es relevante?		X			
									¿Es económico?	X				
									¿Es monitoreable?	X				
									¿Es adecuado?		X			
									¿Tiene aporte marginal?		X			
VALOR			4% DE 10%	3% DE 15%		5% DE 25%								

Lógica Vertical	Evaluación de Consistencia Niveles de Objetivos	Si/No	Comentario
	De Propósito a Fin	NO	Indicador de Propósito No alimenta al Indicador de Fin
	De Componente (s) a Proposito	NO	Indicador(es) de componente No alimentan al indicador de propósito.