

Matriz de Indicadores para Resultados como instrumento para la evaluación y la mejora del ejercicio presupuestal



**Jefatura de la
Gubernatura**

2010 - 2016

OAXACA



Oaxaca de todos
un gobierno para todos

(Instancia Técnica de Evaluación)
Coordinación de Evaluación e Informes
Unidad de Desarrollo de Políticas de Evaluación



Objetivo de la actividad

Los participantes desarrollan las capacidades teóricas y prácticas para proponer acciones de mejora en el diseño de la Matriz de Indicadores para Resultados, considerando los resultados de las evaluaciones realizadas a los Fondos de Aportaciones Federales del Ramo General 33, Fondo Regional y los programas estatales.



Avances y Retos en la implementación del PbR



SHCP

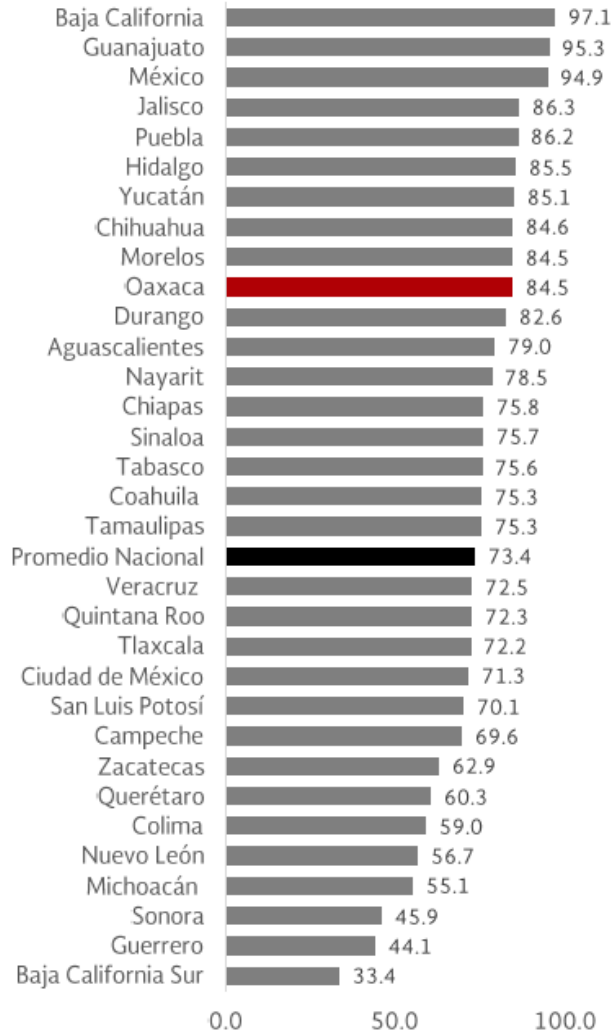
SECRETARÍA DE HACIENDA
Y CRÉDITO PÚBLICO

Documento relativo al cumplimiento de las disposiciones contenidas en el párrafo
tercero del artículo 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental

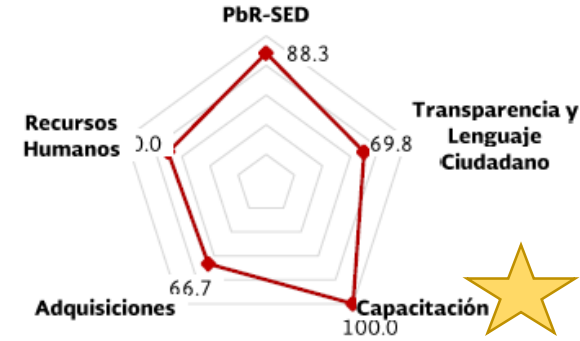
Anexo 1. Avance de Entidades Federativas

29 de abril de 2016

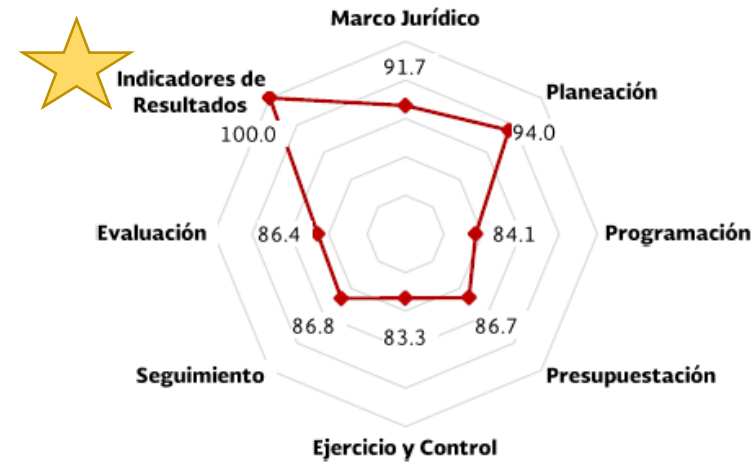
Gráfica 1.
Índice General de Avance en Pbr-SED Entidades Federativas 2016



Gráfica 2. Porcentaje de Avance por Sección 2016



Gráfica 3. Porcentaje de Avance en Sección Pbr-SED por Categoría 2016



Principales Fortalezas / Avances

- Como resultado del Diagnóstico 2016 para determinar el avance en la implementación del PbR-SED en las entidades federativas del país, el Estado de Oaxaca registró un valor total del 84.5%.
- El resultado alcanzado por el Estado en la sección de Capacitación (100.0%) es la cifra más sobresaliente, la cual muestra que la entidad cuenta con el marco normativo necesario para ejecutar políticas orientadas hacia la profesionalización de los funcionarios públicos, así como programas anuales de capacitación.
- Asimismo, la categoría PbR-SED de Indicadores de Resultados (100.0%) destaca por el resultado obtenido, mostrando con ello que el Estado cuenta con instrumentos adecuados para regular el gasto y medir el grado de avance en el cumplimiento de los objetivos estratégicos.

Principales Áreas de Oportunidad

- El Estado presenta áreas de oportunidad principalmente en la sección de Adquisiciones (66.7%), en ese sentido es necesario reforzar el marco jurídico, así como la política en torno a la licitación y adquisiciones públicas.
- Por su parte, la sección de Transparencia es la segunda que menos avance presenta (69.8%), lo cual indica que la entidad requiere fortalecer el marco normativo, así como los mecanismos de implementación, en materia de transparencia, rendición de cuentas, armonización y uso del lenguaje ciudadano.
- Las categorías PbR-SED de Ejercicio y Control (83.3%) y Programación (84.1%) son las que menos porcentaje de avance presentan, lo cual sugiere fortalecer el marco normativo en materia de control y adecuaciones presupuestarias para el ejercicio del gasto, así como reforzar los mecanismos para la creación y modificación de la estructura programática de la entidad.



Matriz de Indicadores para Resultados

Su construcción



Metodología del Marco Lógico

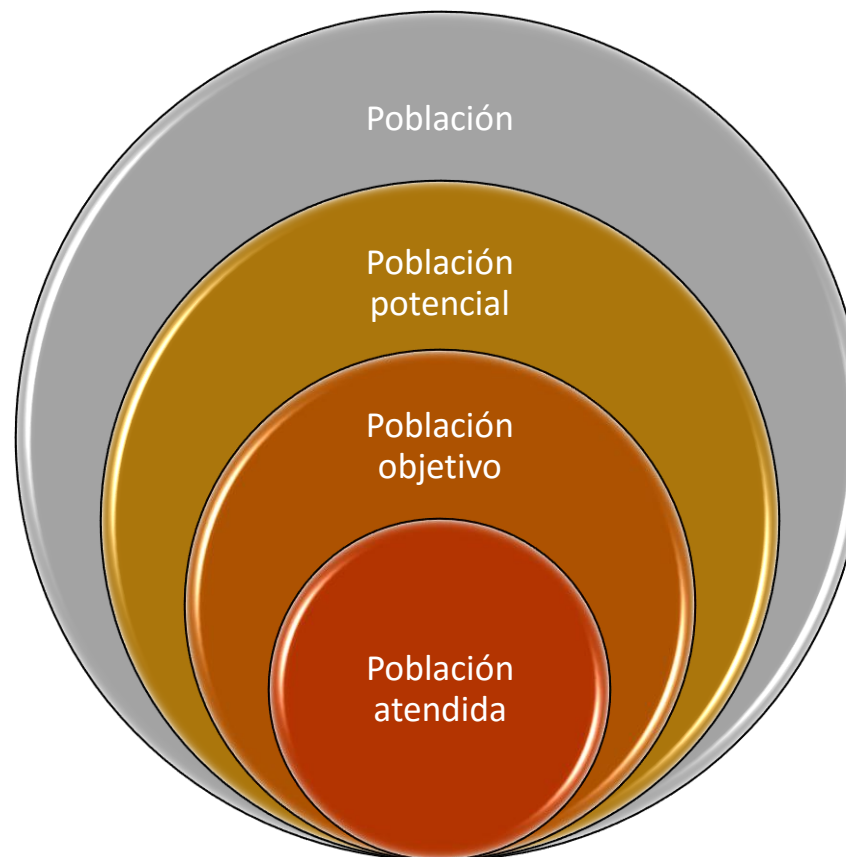




1. Definición del problema

Los elementos mínimos que debemos establecer en la expresión del problema son:

1. Descripción de la situación o problemática central (identificar el problema real no los síntomas)
2. Población objetivo o área de enfoque
3. Magnitud del problema: línea base

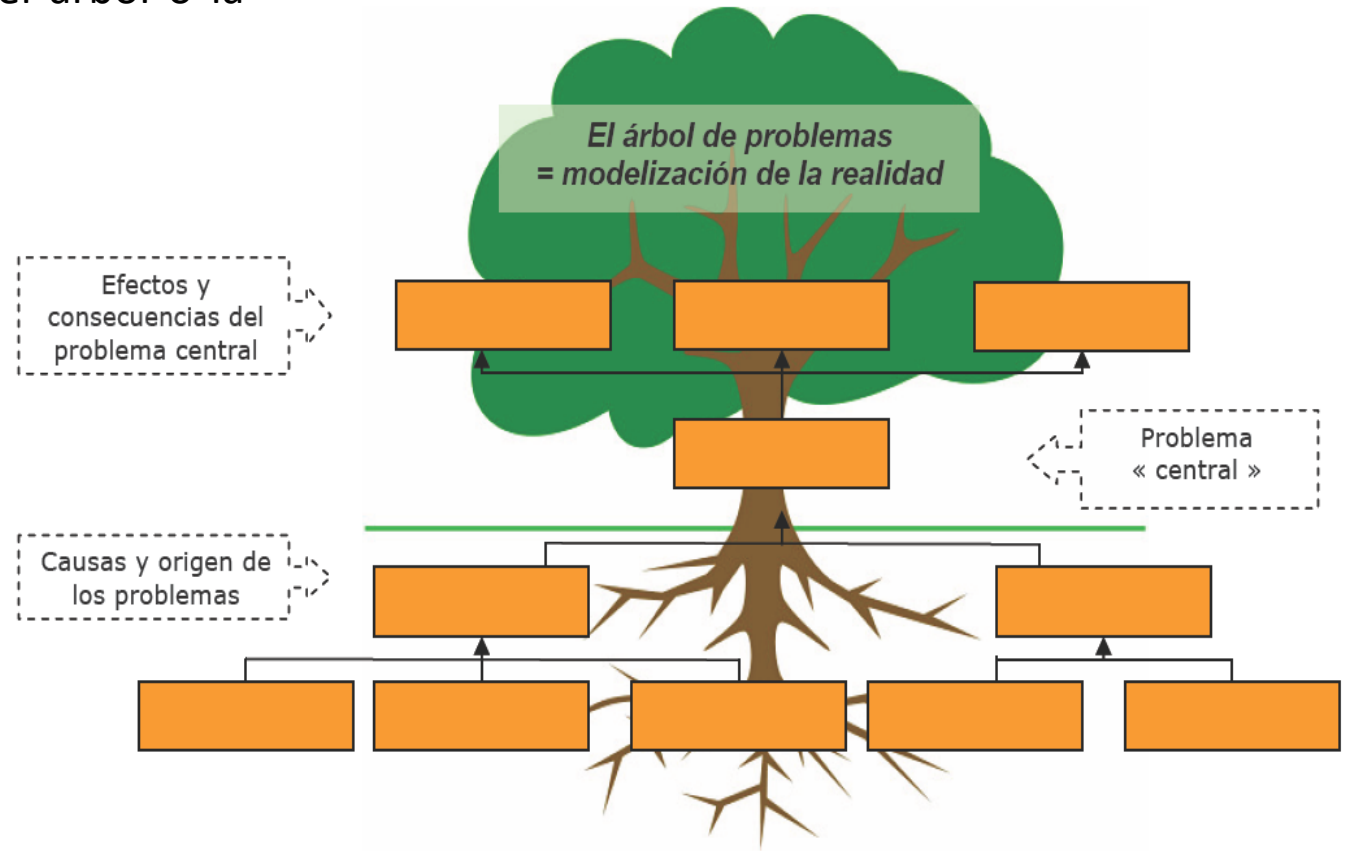


Qué Problema de la
Población objetivo
Atiende el
PROGRAMA

- Los efectos, se desprenden del tronco hacia arriba, es decir, son las ramas del árbol o la copa. (¿Cómo afecta?)

- El problema definido se ubica en el tronco del árbol.

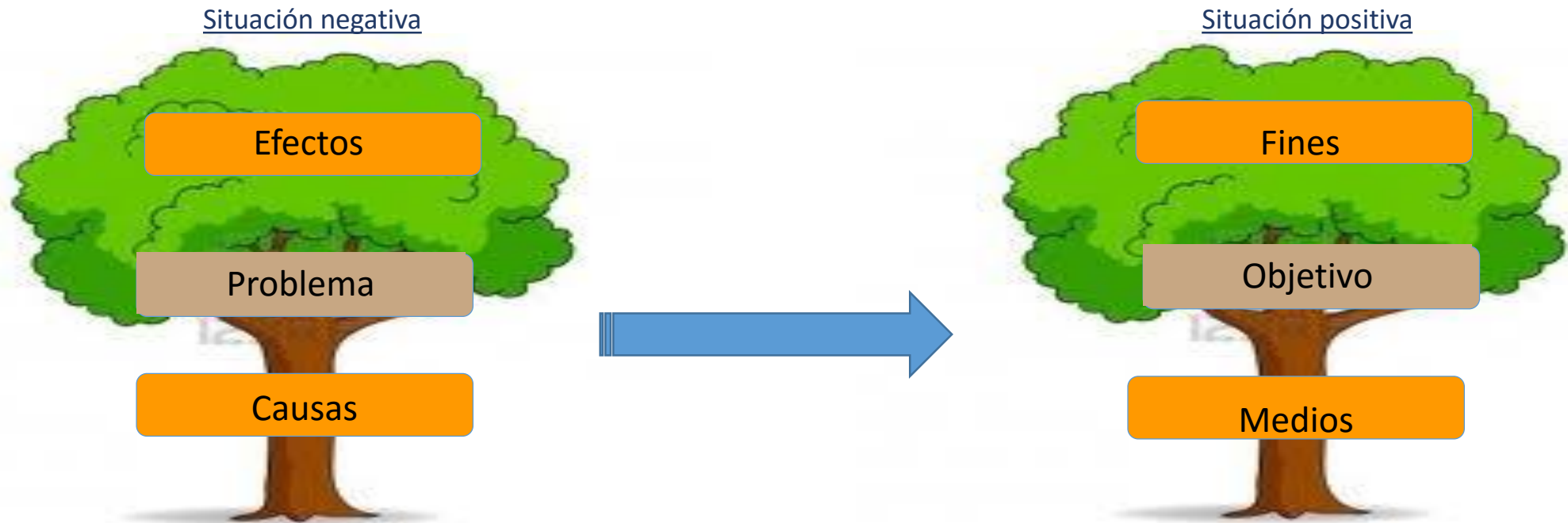
- Las causas, se desprenden del tronco hacia abajo, es decir, son las raíces del árbol. (¿Por qué?)

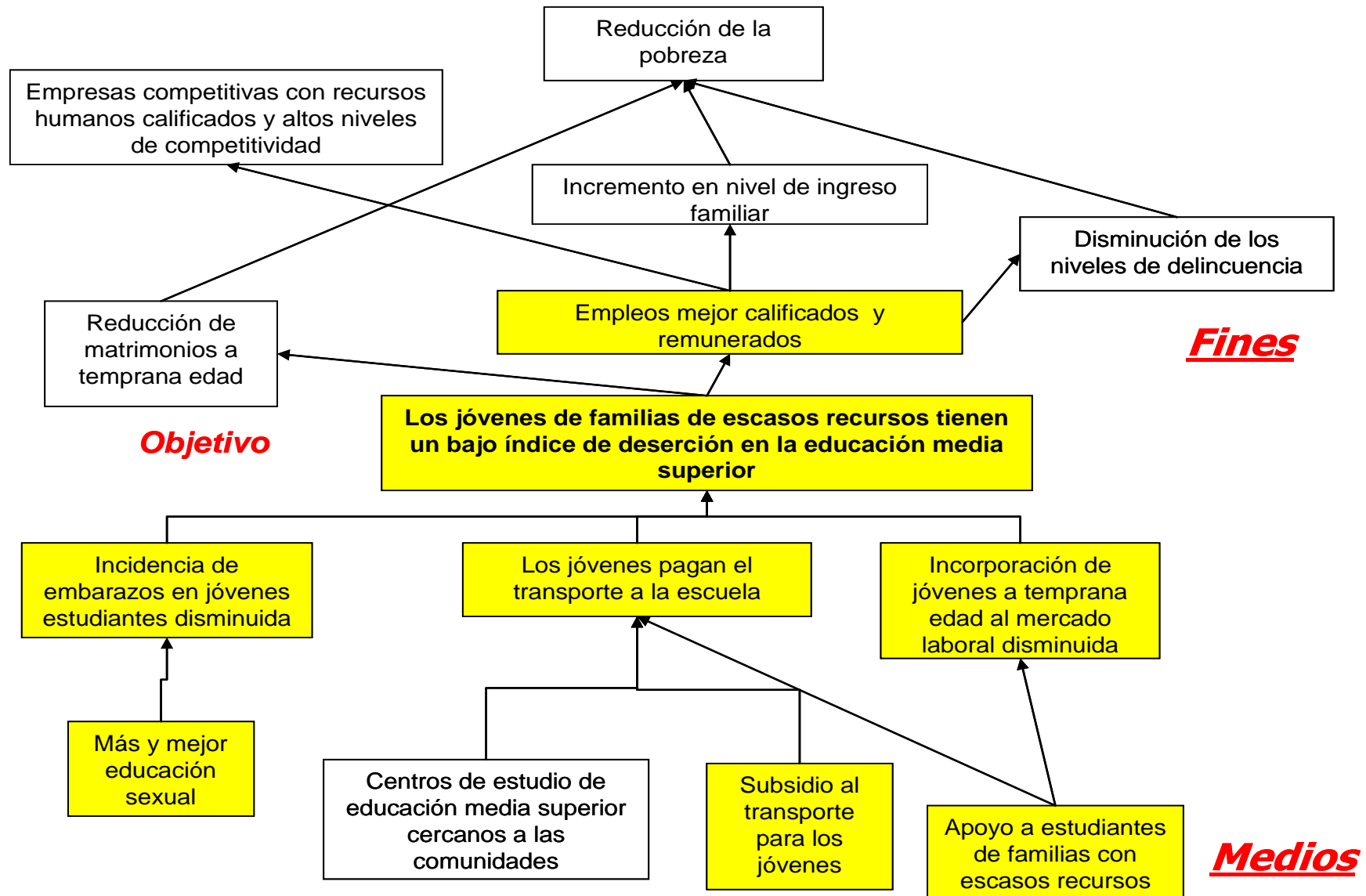


Representa la situación esperada al resolver el problema.

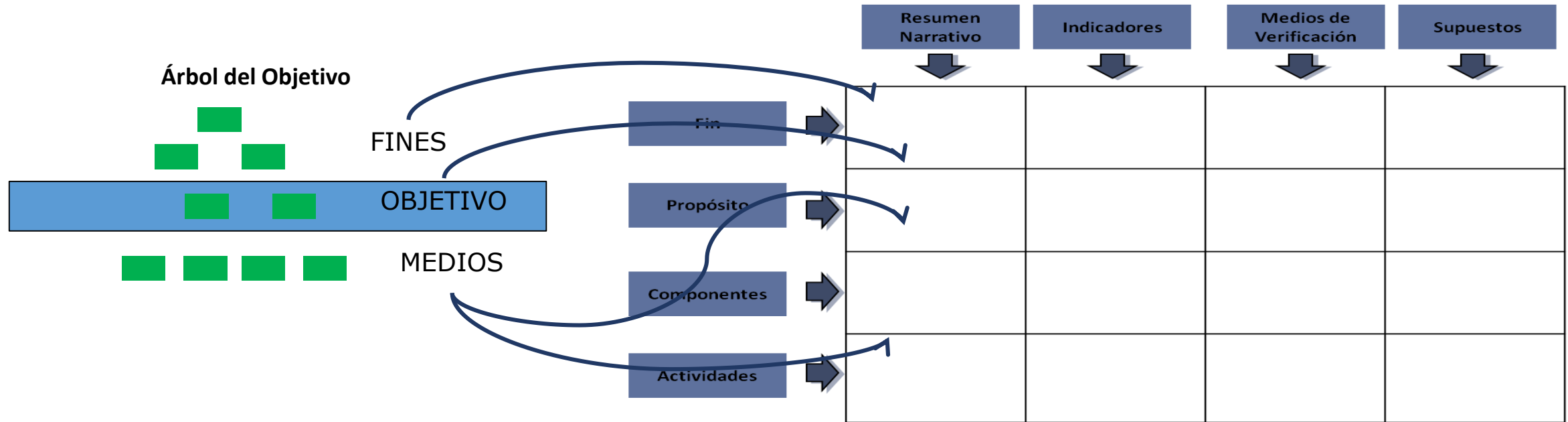
Se construye buscando las situaciones contrarias a las indicadas en el árbol del problema.

- Efectos se transforman en fines
- Causas se transforman en medios





- los **fines** nos ayudarán a definir el **Fin del programa** ,
- el **objetivo central** se constituirá en el **Propósito** ,
- los **medios** nos ayudarán en la definición de los **Componentes y Actividades**





Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)

Es una herramienta de planeación estratégica, que permite vincular los distintos instrumentos para el diseño, organización, ejecución, seguimiento, evaluación y mejora de los programas, que en forma **RESUMIDA** y **SENCILLA**:

- Establece con claridad los **objetivos** del programa y su alineación con los objetivos de la planeación nacional y sectorial;
- Describe los **bienes y servicios** que entrega el programa a la sociedad, para cumplir su propósito, así como las **actividades** e insumos para producirlos;
- Incorpora los **indicadores** que miden el logro de los objetivos y los resultados esperados;
- Identifica los **medios** para obtener y verificar la información de los indicadores;
- Incluye **supuestos** sobre los riesgos y contingencias que pueden afectar el desempeño del programa.



Contenido de la MIR

	RESUMEN NARRATIVO	INDICADORES	MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
FIN				
PROPÓSITO				
COMPONENTES				
ACTIVIDADES				

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS
EJERCICIO FISCAL 2016

DATOS DEL PROGRAMA								
PROGRAMA 142 FORTALECIMIENTO LEGISLATIVO DEL ESTADO								
UR Responsable:		201 CONGRESO DEL ESTADO						
ALINEACIÓN								
PLAN ESTATAL DE DESARROLLO		COLABORACIÓN ENTRE PODERES Y CONSOLIDACIÓN DE ÓRGANOS		CONSOLIDAR UN SISTEMA EFICIENTE DE PESOS Y CONTRAPESOS Y FORTALECER LA RECIPROCIDAD ENTRE LOS PODERES DEL ESTADO Y LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS, A TRAVÉS DE LA CONSTRUCCIÓN DE UNA NUEVA RELACION DE RESPETO Y COLABORACION EN EL MARCO DE LA AUTONOMIA E INDEPENDENCIA DE CADA UNO DE ELLOS, PARA TRANSITAR HACIA UN REGIMEN GUBERNAMENTAL MAS DEMOCRATICO Y EFICAZ EN BENEFICIO DE LA CIUDADANIA.				
EJE: ESTADO DE DERECHO, GOBERNABILIDAD Y SEGURIDAD		TEMA: AUTÓNOMOS		OBJETIVO:				
OBJETIVO ESTRATÉGICO: CONTRIBUIR A LA ADECUADA COORDINACIÓN ENTRE LOS PODERES DEL ESTADO Y ÓRGANOS AUTÓNOMOS MEDIANTE UNA LEGISLACIÓN EFICIENTE EN BENEFICIO DE LA SOCIEDAD OAXAQUEÑA.								
SECTOR: ORDEN SOCIAL		SUBSECTOR:		LEGISLACIÓN				
INDICADORES PARA RESULTADOS								
NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR					MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1. NOMBRE	2. FÓRMULA DE CÁLCULO	3. TIPO	4. DIMENSIÓN	5. FRECUENCIA		
FIN	CONTRIBUIR A LA ADECUADA COORDINACIÓN ENTRE LOS PODERES DEL ESTADO Y ÓRGANOS AUTÓNOMOS MEDIANTE UNA LEGISLACIÓN EFICIENTE EN BENEFICIO DE LA SOCIEDAD OAXAQUEÑA.	1 - ÍNDICE DE DESARROLLO DEMOCRÁTICO 2 - EL IDO-MEX UTILIZA MAYORMENTE INDICADORES QUE EXPRESAN DATOS OBJETIVOS EN LOS CASOS EN LOS QUE NO ES POSIBLE CONTAR CON DATOS DUROS SE UTILIZAN INDICADORES DE PERCEPCIÓN, ALGUNOS DE ELLOS DE ELABORACIÓN PROPIA. LOS NUEVE INDICADORES SELECCIONADOS PARA MEDIR ESTA DIMENSIÓN DAN CUENTA DE LAS POLÍTICAS PÚBLICAS CENTRALES QUE EL GOBIERNO ESTADUAL DEBE RESPONDER PARA LOGRAR LA SATISFACCIÓN DE LOS CIUDADANOS Y MOSTRAR RESULTADOS (OUTCOMES) DE CALIDAD. 3 - ESTRATÉGICO 4 - EFICACIA 5 - BIENAL 6 - ASCENDENTE 7 - 4.2800					HTTP://DO-MEX.ORG/2014/	LAS CONDICIONES SOCIALES, ECONÓMICAS Y METEOROLÓGICAS SE MANTIENEN ESTABLES
PROPOSITO	EL ESTADO DE OAXACA EFICIENTA SU PRODUCTIVIDAD LEGISLATIVA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO, POLÍTICO Y SOCIAL.	1 - PARTICIPACION DE LOS PARTIDOS POLITICOS EN EL PODER LEGISLATIVO 2 - ESCALA DE CALIFICACIÓN DE 0 A 10, DONDE 0 LE CORRESPONDE AL CONGRESO EN DONDE SOLO HAY UN PARTIDO POLÍTICO, 5 CUANDO 2 PARTIDOS POLITICOS TIENEN PRESENCIA EN EL LEGISLATIVO, 10 DE 3 A 5 PARTIDOS, 5 DE 6 A 8 Y 0 MAYOR A 10 PARTIDOS. 3 - ESTRATÉGICO 4 - EFICACIA 5 - TRIENAL 6 - ASCENDENTE 7 - 5.0000					-http://www.ido-mex.org/2015/informex2015/index.html	-PARTICIPACION ACTIVA DE LAS DIVERSAS FUERZAS POLITICAS EN LAS ELECCIONES LOCALES
COMPONENTE 01	ASISTENCIA JURIDICA	1 - PORCENTAJE DE ACCIONES DE ASISTENCIA JURIDICA 2 - [(NÚMERO DE ACCIONES DE ASISTENCIA JURIDICA REALIZADO / (NÚMERO DE ACCIONES DE ASISTENCIA JURIDICA PROGRAMADO)]*100 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - SEMESTRAL 6 - ASCENDENTE VARIABLES DEL INDICADOR NÚMERO DE ACCIONES DE ASISTENCIA JURIDICA UR 201 ----- 4,849.00 TOTAL ----- 4,849.00					UR 121 REPORTE DE CONTROL Y SEGUIMIENTO DE LA CONSEJERIA JURIDICA. UR 201 REPORTE DE ACTAS DE SESION Y PERIODICO OFICIAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA/OFICIALIA MAYOR	UR 121 LAS DEPENDENCIAS ATIENDEN EN FORMA CORRECTA SUS ASUNTOS LEGALES Y JURIDICOS UR 201 ESTRECHA COORDINACION EN EL TRABAJO LEGISLATIVO
NIVEL	RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR					MEDIOS DE VERIFICACIÓN	SUPUESTOS
		1. NOMBRE	2. FÓRMULA DE CÁLCULO	3. TIPO	4. DIMENSIÓN	5. FRECUENCIA		
ACTIVIDAD 1	APROBACION DE LEYES	1 - PORCENTAJE DE LEYES APROBADAS 2 - [(NÚMERO DE LEYES APROBADAS REALIZADO / (NÚMERO DE LEYES APROBADAS PROGRAMADO)]*100 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - ASCENDENTE VARIABLES DEL INDICADOR *NÚMERO DE LEYES APROBADAS* UR 201 ----- 4,969.00 TOTAL ----- 4,969.00					UR 201 REPORTE DE ACTAS DE SESION Y PERIODICO OFICIAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA/OFICIALIA MAYOR	UR 201 ESTABILIDAD POLITICA Y SOCIAL
ACTIVIDAD 2	APROBACION DE ACUERDOS	1 - PORCENTAJE DE ACUERDOS APROBADOS 2 - [(NÚMERO DE ACUERDOS APROBADOS REALIZADO / (NÚMERO DE ACUERDOS APROBADOS PROGRAMADO)]*100 3 - GESTIÓN 4 - EFICACIA 5 - TRIMESTRAL 6 - ASCENDENTE VARIABLES DEL INDICADOR *NÚMERO DE ACUERDOS APROBADOS* UR 121 ----- 1,170.00 TOTAL ----- 1,170.00					UR 201 REPORTE DE ACTAS EMITIDAS POR OFICIALIA MAYOR	UR 201 BAJO INDICE DE CONFLICTOS POLITICOS Y SOCIALES



Características de los indicadores

Denominación

- Expresión que identifica al indicador y que manifiesta lo que se debe medir con el.
- Debe ser claro y relacionarse con el objetivo de la medición

Método de cálculo

- Es una expresión matemática, en donde deben quedar claros cuáles son las variables utilizadas
 - **Porcentaje:** Es el cociente entre dos variables con una misma unidad de medida
 - **Tasa de variación:** Expresa un cambio relativo en el tiempo, dos observaciones con una misma unidad de medida.
 - **Razón/promedio:** Cociente de la suma de dos variables con diferente unidad de medida en un mismo periodo.
 - **Índice:** Tienen una metodología, ya que mide varios aspectos.

Tipo

- **Estratégico:** Mide el grado de cumplimiento de los objetivos de las políticas públicas y de los Pp.
- **Gestión:** Mide el avance y logro en procesos y actividades, es decir, sobre la forma en que los bienes y/o servicios públicos son generados y entregados.



Características de los indicadores

Dimensión

- **Eficacia:** Miden el grado de cumplimiento del objetivo establecido
- **Eficiencia:** Miden la relación entre el logro del programa y los recursos utilizados para su cumplimiento.
- **Calidad:** Miden los atributos, las características que tienen o deben de tener los bienes y servicios que se producen.
- **Economía:** Miden la capacidad del programa para administrar, generar o movilizar de manera adecuada los recursos financieros.

Frecuencia

- Trimestral
- Semestral
- Anual

Sentido

- Ascendente
- Descendente

Línea base

- Valor del indicador que se fija como punto de partida para evaluarlo y darle seguimiento.

Meta

- Expresa en términos del método de cálculo.



Medios de verificación

Este disponible y se puede replicar.
Establecer sus metas y dar seguimiento a los avances en el cumplimiento de las mismas

FIN

Incluir liga de consulta en internet

PROPÓSITO

Incluir liga de consulta en internet.

COMPONENTES

Incluir liga de consulta en internet
Nombre del documento + Área responsable de la UR generadora de la información.
Por ejemplo: Inventario de bienes muebles, Dirección de Recursos Materiales.

ACTIVIDADES

Incluir liga de consulta en internet
Nombre del documento + Área responsable de la UR generadora de la información.
Por ejemplo: Inventario de bienes muebles, Dirección de Recursos Materiales.



NIVEL	SUPUESTOS
FIN	Indicar los acontecimientos, condiciones, decisiones importantes que son necesarias para la continuidad en el tiempo de los beneficios generados por el programa.
PROPÓSITO	Mencionar los acontecimientos, condiciones, decisiones importantes (fuera de control del ejecutor) que tienen que ocurrir, junto con el logro del Propósito, para contribuir de manera significativa al Fin del programa.
COMPONENTES	Capturar los acontecimientos, condiciones o decisiones importantes (fuera de control del ejecutor) que tienen que ocurrir, junto con la producción de los Componentes, para lograr el Propósito del programa.
ACTIVIDADES	Indicar los acontecimientos, condiciones o decisiones (fuera de control del ejecutor) que tienen que ocurrir, junto con las Actividades para producir los Componentes del programa.



Lógica Horizontal

NIVEL	INDICADORES	MEDIOS DE VERIFICACIÓN
FIN ←	Indicadores ←	Medios de verificación
PROPÓSITO ←	Indicadores ←	Medios de verificación
COMPONENTES ←	Indicadores ←	Medios de verificación
ACTIVIDADES ←	Indicadores ←	Medios de verificación



Lógica Vertical

NIVEL		SUPUESTOS		RESULTADO
FIN	+	Supuestos	=	Sustentabilidad de los beneficios generados por el programa
PROPÓSITO	+	Supuestos	=	Fin
COMPONENTES	+	Supuestos	=	Propósito
ACTIVIDADES	+	Supuestos	=	Componentes



Resultados de las evaluaciones



Fondos y Programas Evaluados

No.	Fondo	Tipo de Evaluación	Ejercicios fiscales
1	Fondo de Aportaciones para la Educación Básica y Normal (FAEB) - Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo (FONE)	Consistencia y Resultados	2013, 2014, 2015
2	Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA)	Consistencia y Resultados	2013, 2014, 2015
3	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF)	Consistencia y Resultados	2013, 2014, 2015
4	Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social (FAIS-FISE)	Consistencia y Resultados	2013, 2014, 2015
5	Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA)	Consistencia y Resultados	2013, 2014, 2015
6	Fondo de Aportaciones Múltiples – Asistencia Social (FAM-IE) e Infraestructura Educativa (FAM-IE)	Consistencia y Resultados	2013, 2014, 2015
7	Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP)	Consistencia y Resultados	2013, 2014, 2015
8	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios (FORTAMUN)	Orientación de los Recursos	2013
9	Fondo Regional (FONREGIÓN)	Consistencia y Resultados	2013, 2014, 2015

Programas	Tipo de Evaluación	Ejercicios fiscales
7 programas de la estrategia bienestar	Diseño	2012
Fondo Oaxaca	Cuantitativa y Cualitativa	2013-2014
Programas de Capacitación y Profesionalización del Sector Laboral	Consistencia y Resultados	2013
Programa de Restauración de Ecosistemas Forestales	Consistencia y Resultados	2013
Proyecto estratégico de seguridad alimentaria (PESA)	Consistencia y Resultados	2013
Mejoramiento de la red carretera en el Estado.	Consistencia y Resultados	2013
Programa de Dotación de Útiles y Uniformes Escolares Bienestar	Consistencia y Resultados	2013
Atención integral de personas con discapacidad	Orientación de los Recursos	2013
Plan Estatal de Acción para la Aceleración de la Reducción de la Muerte Materna. Programa arranque parejo en la vida. (APV)	Consistencia y Resultados	2013
Sistema de Agua Potable	Consistencia y Resultados	2014
Fortalecimiento a la Formación y Capacitación Artística y Cultural	Consistencia y Resultados	2014
Coordinación, Concertación y Apoyo a la Economía Solidaria	Consistencia y Resultados	2014
Servicios de Profesionalización Policial	Consistencia y Resultados	2014

No.	NOMBRE DE LA UNIDAD RESPONSABLE	EVALUACIONES			
		2012-2013	2014	2015	2016
1	SECRETARÍA GENERAL DE GOBIERNO			✓	
2	PROCURADURÍA GENERAL DE JUSTICIA DEL ESTADO		✓	✓	
3	SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA		✓	✓	
4	SECRETARÍA DE LAS INFRAESTRUCTURAS Y EL ORDENAMIENTO TERRITORIAL SUSTENTABLE		✓	✓	✓
5	SECRETARÍA DE TURISMO Y DESARROLLO ECONÓMICO		✓	✓	✓
6	SECRETARÍA DEL TRABAJO		✓		
7	SECRETARÍA DE LAS CULTURAS Y ARTES DE OAXACA			✓	
8	SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL Y HUMANO	✓	✓	✓	
9	SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, PESCA Y ACUACULTURA		✓		✓
10	SECRETARÍA DE FINANZAS		✓	✓	✓
11	SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN				✓
12	COORDINACIÓN GENERAL DEL COMITÉ ESTATAL DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO DE OAXACA			✓	
13	SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PÚBLICA			✓	✓
14	INSTITUTO DE ESTUDIOS DE BACHILLERATO DEL ESTADO DE OAXACA		✓	✓	
15	INSTITUTO DE LA JUVENTUD DEL ESTADO DE OAXACA	✓		✓	
16	INSTITUTO DEL PATRIMONIO CULTURAL DEL ESTADO DE OAXACA		✓	✓	✓
17	INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS		✓	✓	✓
18	INSTITUTO ESTATAL DE EDUCACIÓN PÚBLICA DE OAXACA		✓	✓	✓
19	INSTITUTO OAXAQUEÑO CONSTRUCTOR DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA		✓	✓	✓
20	INSTITUTO OAXAQUEÑO DE ATENCIÓN AL MIGRANTE			✓	
21	SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA			✓	✓
22	SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE OAXACA		✓	✓	✓
23	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE OAXACA		✓	✓	✓
24	UNIVERSIDAD DE LA CAÑADA		✓	✓	✓
25	UNIVERSIDAD DE LA SIERRA JUÁREZ		✓	✓	✓
26	UNIVERSIDAD DE LA SIERRA SUR		✓	✓	✓
27	UNIVERSIDAD DEL ISTMO		✓	✓	✓
28	UNIVERSIDAD DEL MAR		✓	✓	✓
29	UNIVERSIDAD DEL PAPALOAPAN		✓	✓	✓
30	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA MIXTECA		✓	✓	✓
31	UNIVERSIDAD AUTÓNOMA "BENITO JUÁREZ" DE OAXACA		✓	✓	✓
32	CAMINOS Y AEROPISTAS DE OAXACA		✓	✓	✓
33	COMISIÓN ESTATAL DE VIVIENDA		✓	✓	✓
34	COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		✓	✓	✓



Informes de Evaluación

- 45

En Proceso

- 9

Unidades responsables evaluadas

- 34



Puntos recurrentes en los resultados de las evaluaciones

- No existe línea base.
- La frecuencia de medición a nivel de propósito no debe ser mayor a un año.
- La frecuencia de medición a nivel de componente no debe ser mayor a seis meses.
- Las actividades no son las necesarias y suficientes para generar el componente.
- Los componentes no son los suficientes para lograr el propósito.
- No se cuantifican los costos de operación.
- Falta de indicadores de eficiencia.
- Falta de indicadores de calidad.
- Falta de medición en la satisfacción del beneficiario.
- No se cuantifica adecuadamente a la población potencial, objetivo y atendida.
- Los medios de verificación plasmados no se puede replicar su cálculo, al no estar públicos.
- No hay reporte del seguimiento del comportamiento de los indicadores.



Revisión de las MIR de los programas estatales Taller

- Instrumento de revisión de las Matrices de Indicadores para Resultados
- Instrumento de Revisión de Indicadores
- Estructura programática
- Reportes de Avance de Gestión



Puntos de acuerdo