

PROGRAMA ANUAL DE EVALUACIÓN (PAE) 2018

Con fundamento en lo dispuesto por los artículos 26, inciso C, 74, fracción VI, 79 y 134 de la **Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos**; 48, 61 numeral II inciso C), 62, 71, 79, 80, 81 y 82 de **Ley General de Contabilidad Gubernamental**; 1, 2, 3, 27, 45, 78, 85, 110 y 111 Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 71 fracciones II, IV, V, IX; 76 y 79 de la **Constitución Política del Estado de Veracruz** de Ignacio de la Llave; Artículos 2, 17, 18, 34, 35 fracciones IV, XIV, XIX, XXI, XLII, XLIX y L, 36 fracciones VII, XI, XII y XXVII; 73 Quater, 73 quinquies, 73 sexies, 73 septies, 73 octies, 73 novies, 73 decies fracciones III, V, VI y VII, 193, 194, 195, 196 y 197 de la **Ley Orgánica** del Municipio Libre; 299, 300, 302, 303, 214, 318, 380, 381. 382, 383, 384, 385, 386 y demás aplicables del **Código Hacendario para el Municipio** de Veracruz; 2, 3, 4, 5, 6, 8 fracción II, 24, 26, 27, 28, 29, 32, 33 y 44 de la **Ley Número 56 de Planeación** del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, y artículos 3 fracción I, 48 fracción III, 54 fracciones I, II, V y VI del Bando de Gobierno para el Municipio Libre de Veracruz y segundo párrafo del apartado 2.3 y apartado 2.3.2 Evaluación de Resultados del Manual para la Gestión Pública Municipal 2018 emitido por el Órgano de Fiscalización Superior del Estado; se emite el Programa Anual de Evaluación (PAE) para el Ejercicio Fiscal 2018 con el propósito de dar a conocer las evaluaciones que se llevarán a cabo o iniciaran en dicho ejercicio fiscal, a fin de dar cumplimiento a la normativa antes señalada.

I. CONSIDERACIONES GENERALES

1. El Programa Anual de Evaluación tiene como objetivos generales los siguientes:

- a) Determinar las evaluaciones y los tipos de evaluación que se aplicarán a los Programas Federales y Fondos de Aportaciones Federales, durante el ejercicio fiscal 2018;
- b) Establecer el cronograma de ejecución de las evaluaciones, en cumplimiento al presente programa para el ejercicio fiscal 2018;
- c) Vincular el cronograma de ejecución de las evaluaciones con el calendario de actividades de la programación y presupuestación municipal en términos de lo dispuesto en el artículo III, último párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y 22 de su Reglamento, y
- d) Articular los resultados de las evaluaciones realizadas en cumplimiento al presente Programa, como elemento relevante del Presupuesto basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño.

2. Para efectos del presente Programa, se entenderá por:

- a) **AE:** definida como el área administrativa ajena a la operación de los programas federales y Fondos de Aportaciones Federales, con atribuciones en las dependencias y entidades para coordinar la contratación, la operación, supervisión y seguimiento de las evaluaciones y sus resultados, así como responsable del envío de los resultados de la evaluación a las instancias correspondientes, conforme a lo señalado en la fracción I del artículo 7 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria;
- b) **Aportaciones Federales o Ramo General 33:** son recursos que se entregan a las entidades federativas, municipios y demarcaciones territoriales de la Ciudad de México para cumplir determinados objetivos en materia de educación, salud, infraestructura básica, fortalecimiento financiero y seguridad pública, programas alimenticios y de asistencia social, e infraestructura educativa, de acuerdo con los ocho fondos federales establecidos en el artículo 49 capítulo V de la Ley de Coordinación Fiscal;
- c) **Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM):** a los hallazgos, debilidades, oportunidades y amenazas identificadas en la evaluación externa y/o informes, que puedan ser atendidos para la mejora del programa presupuestario evaluado;
- d) **Cambios sustanciales:** a las modificaciones de los programas presupuestarios en las variables de los resultados del Fin o del Propósito de su MIR; en la definición y caracterización de su población objetivo; o en los tipos y características de sus componentes que incidan directamente en el Propósito;
- e) **Consejo:** al Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo social;
- f) **Dependencias:** a las áreas administrativas de la Administración Pública del Ayuntamiento;
- g) **Entidades:** a los organismos públicos descentralizados, los fideicomisos públicos municipales, de participación municipal mayoritaria y de la administración pública paramunicipal;
- h) **Evaluación:** al análisis sistemático y objetivo de políticas públicas, programas y acciones federales, que tiene como finalidad determinar y valorar la pertinencia y el logro de sus objetivos y metas, así como su eficiencia, eficacia, calidad, resultados, impacto y sostenibilidad, en función del tipo de evaluación realizada;
- i) **Evaluación específica:** aquellas evaluaciones que se enfocan en aspectos específicos de un programa y que se realizarán mediante trabajo de gabinete y/o de campo;
- j) **Evaluación externa:** a la que se realiza a través de personas físicas o morales especializadas y con experiencia probada en la materia que corresponda evaluar, que cumplan con los requisitos de objetividad, independencia, imparcialidad, transparencia y los demás que se establezcan en las disposiciones aplicables;



- k) **Evaluación de Desempeño:** identifica el avance en el cumplimiento de los objetivos y metas establecidas en un Programa presupuestario, mediante el análisis de indicadores de gestión y estratégicos;
- l) **Indicador de gestión:** aquel que 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. Incluye los indicadores de actividades y de componentes que entregan bienes y/o servicios para ser utilizados por otras instancias;
- m) **Indicador estratégico:** mide el grado de cumplimiento de los objetivos de las políticas públicas y de los programas presupuestarios, contribuye a corregir o fortalecer las estrategias y la orientación de los recursos e incluye indicadores de Fin, Propósito y de Componentes que consideran apoyos, bienes y/o servicios que impactan directamente a la población o área de enfoque. Impacta de manera directa en la población o área de enfoque;
- n) **Indicadores de Desempeño:** los indicadores con sus respectivas metas, corresponden a un índice, medida, cociente o fórmula que permite establecer un parámetro de medición de lo que se pretende lograr, expresado en términos de cobertura, eficiencia, impacto económico y social, calidad y equidad. En otras palabras, los indicadores deben permitir medir resultados: la calidad, no sólo la cantidad, de los bienes y servicios provistos; la eficiencia de las actividades desempeñadas por las TdR para la evaluación externa del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) PAE 2017 6 dependencias y entidades; la consistencia de los procesos; el impacto social y económico de la acción gubernamental y los efectos de la implantación de mejores prácticas;
- o) **LCF:** Ley de Coordinación Fiscal;
- p) **LFPRH:** a la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria;
- q) **Lineamientos:** a los Lineamientos Generales para la Evaluación de los Programas Federales de la Administración Pública Federal, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 30 de marzo de 2007;
- r) **Mecanismo de seguimiento a los ASM:** al mecanismo para el seguimiento a los aspectos susceptibles de mejora derivados de informes y evaluaciones a los programas y Fondos Federales ejercidos por el Municipio;
- s) **Matriz de Indicadores para Resultados (MIR):** facilita entender y mejorar la lógica interna y el diseño de los programas presupuestarios, la construcción de la MIR permite focalizar la atención de un programa presupuestario y proporciona los elementos necesarios para la verificación del cumplimiento de sus objetivos y metas. Asimismo, retroalimenta el proceso presupuestario para asegurar el logro de resultados;

- t) **Metodología de Marco Lógico:** la MML facilita el proceso de conceptualización, diseño, ejecución y evaluación de programas presupuestarios; el uso de la MML es cada vez más generalizado como herramienta de administración de programas y proyectos, pues con base en ella es posible: presentar de forma sistemática y lógica los objetivos de un programa y sus relaciones de causalidad; identificar y definir los factores externos al programa que pueden influir en el cumplimiento de objetivos; evaluar el avance en la consecución de los objetivos y examinar el desempeño del programa en todas sus etapas;
- u) **Modelo de TdR:** al modelo de Términos de Referencia establecido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público o por el Consejo, y que deberá ser considerado como base para la integración de los Términos de Referencia a utilizar en cada evaluación del Municipio;
- v) **OCI:** Órgano de Control Interno del H. Ayuntamiento;
- w) **PAE Municipal:** al Programa Anual de Evaluación para el Ejercicio Fiscal 2018 del Municipio de Veracruz, para la evaluación de los Programas y de los Fondos de Aportaciones Federales a cargo del Municipio;
- x) **Presupuesto Basado en Resultados:** es un proceso basado en consideraciones objetivas para la asignación de fondos, con la finalidad de fortalecer las políticas, programas públicos y desempeño institucional cuyo aporte sea decisivo para generar las condiciones sociales, económicas y ambientales para el desarrollo nacional sustentable; en otras palabras, el PbR busca modificar el volumen y la calidad de los bienes y servicios públicos mediante la asignación de recursos a aquellos programas que sean pertinentes y estratégicos para obtener los resultados esperados; y
- y) **Sistema de Evaluación del Desempeño (SED):** conjunto de elementos que permiten monitorear, evaluar y dar seguimiento a la política pública y los Programas Presupuestarios con el objeto de mejorar los resultados de los mismos.

3. El costo de las evaluaciones realizadas a los programas y/o aportaciones federales; será con cargo al presupuesto municipal y conforme al mecanismo de pago que se determine.

Las evaluaciones deberán realizarse por instituciones académicas y de investigación, o por personas físicas o morales especializadas en la materia u organismos especializados, de carácter nacional o internacional, que cuenten con experiencia en las respectivas materias de los programas federales y de los fondos de Aportaciones Federales, en los términos de las disposiciones aplicables.

4. La realización de las evaluaciones incluidas en el PAE Municipal estará sujeta a la disponibilidad presupuestaria y a la vigencia de los programas presupuestarios correspondientes.

II. PROCESO DE EVALUACIÓN

5.- La coordinación para la contratación, así como para la supervisión y seguimiento de la evaluación externa, estará a cargo de la AE que para este caso será el Órgano de Control Interno (OCI), para lo cual se sujetarán a lo siguiente:

- a) Coordinar los procedimientos de contratación, conforme a los procesos, atribuciones y toda la normativa aplicable;
- b) Revisar los resultados y aprobar los productos que deriven de las evaluaciones antes de aceptarlos a entera satisfacción;
- c) Verificar el cumplimiento de los TdR, de los plazos establecidos en el cronograma de ejecución del PAE Municipal, y de las demás disposiciones establecidas en el presente.

Resultado de las Evaluaciones

6.- Los informes finales de las evaluaciones consideradas en el PAE Municipal, serán presentadas ante el Órgano de Control Interno (AE), a más tardar 30 días naturales posteriores a la conclusión de las evaluaciones; para su aprobación y posterior publicación.

7.- El Órgano de Control Interno (AE), gestionara ante la Unidad de Transparencia la publicación en la página de Internet del H. Ayuntamiento, los documentos y resultados de las evaluaciones consideradas en el PAE Municipal.

III. ACCIONES DE EVALUACIÓN A CONSIDERAR EN EL PAE MUNICIPAL

8. El Órgano de Control Interno publicará los TdR con base en el modelo de TdR y demás elementos particulares que establezca la Secretaría, instrumento que deberá especificar la fecha en que el evaluador externo hará entrega del informe final de la evaluación, misma que no deberá exceder el presente ejercicio fiscal.

9. El Órgano de Control Interno en conjunto con las Direcciones Municipales podrán determinar, en el ámbito de su competencia la realización de evaluaciones externas a programas o fondos federales adicionales a las establecidas en el PAE Municipal, en razón de que el Municipio sea beneficiario de estos recursos, las cuales se sujetarán a las disposiciones del presente Programa.

IV. CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN

No	Fondo y/o Programa	Direcciones Responsables	Tipo de evaluación	Fechas	
				Inicio	Término
1	Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF) Ejercicio Presupuestal 2018	Tesorería y Obras Públicas	Específica de Desempeño	01 de Agosto de 2018	31 de Diciembre de 2018
2	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-DF) Ejercicio Presupuestal 2018	Tesorería y Obras Públicas	Específica de Desempeño		
3	Programa de Fortalecimiento para la Seguridad (FORTASEG) Ejercicio Presupuestal 2018	Dirección de Gestión Gubernamental	Específica de Desempeño		

V. CONSIDERACIONES FINALES

10. El Órgano de Control Interno, en el ámbito de su competencia notificará mediante oficio a las dependencias y entidades sobre las modificaciones que, en su caso se realicen al cronograma de ejecución del PAE Municipal, así como las evaluaciones adicionales.

11. El Órgano de Control Interno atenderá las consultas y solicitudes relacionadas con el PAE Municipal y resolverá los casos no previstos, en el ámbito de su competencia y coordinación respectivas.

