



Gobierno del Estado de Sonora

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL



CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA (CECOP)

AUDITORÍA-2015

Informe Presupuestal

Al 31 de Diciembre de 2015

AT'N: LIC. MIGUEL ÁNGEL MURILLO AISPURO



DESPACHO NORZAGARAY & SOC CÉSAR NORZAGARAY ESQUER CONTADOR PÚBLICO CERTIFICADO





Certificaciones IMCP
Servicios generales No. 2608
Contabilidad y Auditoría
Gubernamental No. 1329

DESPACHO NORZAGARAY & SOC.

AUDITORÍAS, ASESORÍAS Y CONSULTORÍAS DE NEGOCIOS
RESPECTO, JUSTICIA Y HONESTIDAD

C.P.C. CÉSAR NORZAGARAY ESQUER

CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA ÍNDICE

	Página
I. Antecedentes	3
II. Presupuesto Autorizado	3
III. Aumentos y Disminuciones	4
IV. Momentos Contables del Ingreso y el Gasto	5
a) Estado Analítico de Ingresos	5
b) Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto).	6
V. Análisis de Variaciones Presupuestales	7
a).- Estado de Resultados Presupuestal	7
b).- Conciliación entre el Resultado Presupuestal y Contable	8
c).- Conciliación entre el Ingreso Presupuestal y Contable	9
d).- Conciliación entre el Egreso Presupuestal y el Gasto contable	10
VI. Análisis y Cumplimiento de Metas y Objetivos	11
VII. Adeudos Pendientes por Falta de Presupuesto	11
VIII. Anexos ETCA-III-13	12

I.- ANTECEDENTES:

De conformidad con las disposiciones previstas en los artículos 52 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora y 18 del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, es competencia del Órgano de Gobierno del Instituto, en este caso el Consejo Directivo, conocer, autorizar y en su caso modificar el Presupuesto de Ingresos y Egresos.

II.- PRESUPUESTO AUTORIZADO:

Periodo terminado al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos Históricos)

<u>CONCEPTO:</u>	<u>PRESUPUESTO ORIGINAL</u>	<u>PRESUPUESTO MODIFICADO</u>
<u>INGRESOS:</u>		
Subsidio estatal	\$ 326,696,119.	\$ 332,368,534.
Subsidio federal	81,500,000.	500,834,259.
Total de ingresos	\$ 408,196,119.	\$ 833,202,793.
<u>EGRESOS:</u>		
Servicios personales	\$ 17,897,841.	\$ 21,220,884.
Materiales y suministros	1,524,518.	1,853,037.
Servicios generales	3,473,346.	3,469,755.
Bienes muebles e inmuebles	0.	59,394.
Inversión en infraestructura	385,300,414.	807,549,180.
Total de egresos	\$ 408,196,119.	\$ 834,152,250.

Comentario:

Existe una diferencia entre el presupuesto de Ingresos Modificados contra Presupuesto de Egresos por \$949,457. diferencia que deberá aclarar la entidad, toda vez; que no se puede gastar más de lo que se presupuesta recibir se debe dar la dualidad económica.

III.- AUMENTOS Y DISMINUCIONES:

Periodo terminado al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos Históricos)

CONCEPTO	Presupuesto Modificado	Recaudado, Ejercido y/o Pagado	Variación	% Alcanzado
<u>INGRESOS:</u>				
Subsidio estatal	\$ 332,368,534.	\$ 228,841,417.	\$ 103,527,117.	68.8%
Subsidio federal	500,834,259.	419,321,438.	81,512,821.	83.7%
Total de ingresos	<u>833,202,793.</u>	<u>648,162,855.</u>	<u>185,039,938.</u>	<u>77.8%</u>
<u>EGRESOS:</u>				
Servicios personales	\$ 21,220,884.	\$ 21,219,934.	\$ 950.	99.9%
Materiales y suministros	1,853,037.	1,847,022.	6,015.	99.7%
Servicios generales	3,469,755.	3,007,560.	462,195.	86.7%
Bienes muebles e inmuebles	59,394.	59,394.	0.	100%
Inversión en infraestructura	807,549,180.	596,935,129.	210,614,051.	73.9%
Total de egresos	<u>\$ 834,152,250.</u>	<u>\$ 623,069,039.</u>	<u>\$ 211,083,211.</u>	<u>74.7%</u>

Comentario:

Las variaciones representan ingresos pendientes de recibir y egresos pendientes por ejercer.

IV.- MOMENTOS CONTABLES DEL INGRESO Y EL GASTO:

**Estado Analítico de Ingresos
CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA**

**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos Históricos)**

Rubros de los Ingresos	Estimado Original (1)	Ampliación y/o (Reducción) (2)	Modificado (3= 1 +2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Variación Vs Modificado (6= 5 - 3)	% de Avance (7= 5/3)
Saldo Inicial Caja y Bancos							
1 Impuestos ✓							
2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social ✓							
3 Contribuciones de Mejoras ✓							
4 Derechos ✓							
5 Productos							
Corriente							
Capital							
6 Aprovechamientos							
Corriente							
Capital							
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios							
8 Participaciones y Aportaciones							
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES ✓	81,500,000.	419,334,259.	500,834,259.	419,321,438.	419,321,438.	81,512,821.	83.7%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES ✓	326,696,119.	5,672,415.	332,368,534.	228,841,417.	228,841,417.	103,527,117.	68.8%
0 Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	408,196,119.	425,006,674.	833,202,793.	648,162,855.	648,162,855.	185,039,938.	77.8%
					Ingresos Excedentes 1		

Comentario:

Cabe señalar que al cierre del ejercicio quedó pendiente Presupuesto de Ingresos por Recibir por la cantidad de \$185,039,937. Mismo que la entidad deberá solicitar su pago al 100% para efectos de cumplir sus metas y objetivos y con la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos.

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA

Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos Históricos)

Ejercicio del Presupuesto	Aprobado	Ampliación y/o (Reducción)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio	% Avance
Capítulo del Gasto	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
0000 Servicios Personales	17,897,841.	3,323,043.	21,220,884.	21,219,934.	21,219,934.	950.	100%
2000 Materiales y Suministros	1,524,518.	328,519.	1,853,037.	1,847,022.	1,847,022.	6,015.	99.7%
3000 Servicios Generales	3,473,346.	(3,591).	3,469,755.	3,007,560.	3,007,560.	462,195.	86.7%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas							
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		59,394.	59,394.	59,394.	59,394.	0.	100%
6000 Inversión Pública	385,300,414.	422,248,766.	807,549,180.	596,935,129.	596,935,129.	210,614,051.	73.9%
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones							
8000 Participaciones y Aportaciones							
9000 Deuda Pública							
Total del Gasto	408,196,119.	425,956,131.	834,152,250.	623,069,039.	623,069,039.	211,083,211.	74.7%

Comentario:

El subejercicio podría representar la falta de recursos del Presupuesto de Ingresos para ejercer el presupuesto de egresos en el ejercicio por \$211,083,211.

V.- ANÁLISIS DE VARIACIONES PRESUPUESTALES:

a).- Estado de Resultados Presupuestal (Pesos Históricos):

Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015.

<u>CONCEPTO:</u>	<u>IMPORTE</u>
<u>INGRESOS:</u>	
Subsidio federal	\$ 419,321,438.
Subsidio estatal	228,841,417.
Total de Recaudado	\$ 648,162,855.
<u>GASTOS:</u>	
Servicios personales	\$ 21,219,934.
Materiales y suministros	1,847,022.
Servicios generales	3,007,560.
Bienes muebles e inmuebles	59,394.
Inversiones en infraestructura	596,935,129.
Total Devengado	\$ 623,069,039.
Resultado Presupuestal	25,093,817.

Comentario:

Entre el resultado del ejercicio presupuestal y el contable de \$25,093,817. y \$468,588,726. respectivamente; existe una diferencia de \$443,494,910., explicando la entidad de que dicha diferencia se debe a que se registra al Resultado Presupuestal en la cuenta Inversiones en Infraestructura de obra pública por un monto de \$441,100,312. y se registra en el Resultado Contable hasta que se finiquita la obra, más los ingresos propios por \$1,990,085., menos \$345,119. por depreciación del ejercicio y \$59,394. por adquisición de bienes muebles, se trata de partidas de conciliación que corresponden a ingresos y egresos contables no presupuestales o presupuestales no contables.

b).- Conciliación entre el Resultado Presupuestal y Contable:

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos Históricos)

DESCRIPCIÓN	SALDOS FINALES
Ingresos presupuestarios recaudados (hoja 5 y 7).	\$ 648,162,855.
Egresos presupuestarios ejercidos, devengados y pagados (hoja 6 y 7).	623,069,039.
Resultado presupuestal	<u>25,093,816.</u>
MÁS:	\$ (183,049,852.)
Diferencias de la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables (hoja 9). <u>\$ (183,049,852.)</u>	
MENOS:	\$ (626,544,762.)
Diferencias de la conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables (hoja 10). \$ (652,588,036.)	
Resultado presupuestal (hoja 7). 25,093,817.	
Diferencia entre presupuesto de ingreso y egreso (hoja 3). <u>949,457.</u>	
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	<u><u>\$ 468,588,726.</u></u>

Comentario:

Arroja una diferencia entre el Resultado Presupuestal y Contable de \$443,494,910. cuyo origen se explica en la hoja 3.

c).- Conciliación entre el Ingreso Presupuestal y Contable:

Periodo terminado al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos Históricos)

DESCRIPCIÓN	SALDOS FINALES
<u>INGRESOS PRESUPUESTARIOS (hoja 5):</u>	
Subsidio federal.	\$ 500,834,259.
Subsidio estatal.	332,368,534.
(1) Total ingresos presupuestarios	\$ 833,202,793.
(MÁS)	
<u>(2) INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS:</u>	
Otros ingresos y beneficios varios (Ingresos Propios).	\$ <u>1,990,085.</u>
(MENOS)	
<u>(3) INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES:</u>	
Derivados de financiamiento.	\$ 0.
Presupuesto de ingresos pendientes de recibir en el ejercicio (hoja 5).	<u>185,039,938.</u>
(4) Ingresos Contables (1 + 2 - 3)	\$ 650,152,940.

Comentario:

La diferencia entre el ingreso presupuestal y el ingreso contable es por la cantidad de \$183,049,852.

d).- Conciliación entre el Egreso Presupuestal y el Gasto Contable:

Periodo terminado al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos Históricos)

DESCRIPCIÓN	SALDOS FINALES
<u>EGRESOS PRESUPUESTARIOS (hoja 6):</u>	
Servicios personales	\$ 21,220,884.
Materiales y suministros	1,853,037.
Servicios generales	3,469,755.
Bienes muebles e inmuebles	59,394.
Inversiones en infraestructura	807,549,180.
(1)Total de egresos presupuestarios	\$ 834,152,250.
 (MENOS)	
<u>(2)EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES:</u>	
Presupuesto de egresos pendiente de ejercer del ejercicio (hoja 6).	\$ 211,083,211.
Diferencia entre Resultado Presupuestal y Contable (hoja 3 y 8).	443,494,910.
Otros	0.
Resultado Presupuestal	<u>0.</u>
 (MÁS)	
<u>(3)GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS:</u>	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, etc.	\$ 0.
Otros ingresos y/o Ingresos propios.	<u>1,990,085.</u>
(4)Total de Gastos contables (1 – 2 + 3)	\$ 181,564,214.

Comentario:

La diferencia del presupuesto de egresos y los gastos contables es por la cantidad de \$652,588,036.

VI.- ANÁLISIS Y CUMPLIMIENTO DE METAS Y OBJETIVOS:

Para el ejercicio 2015 el CECOP programó 3,193 metas y al 31 de Diciembre del 2015 cumplió con 2,900 metas, de lo que se concluye un cumplimiento del 91%; con resultados satisfactorios.

La información antes descrita se tomó de los informes ETCA-III-13 (Evaluación Trimestral Contabilidad Armonizada) y de la entrevista con el personal encargado de la preparación de este tipo de información, mismos que se anexan al presente.

VII.- ADEUDOS PENDIENTES POR FALTA DE PRESUPUESTO:

Al 31 de Diciembre de 2015, el Consejo dejó adeudos pendientes importantes pero no por falta de presupuesto, se derivó por operaciones normales en cuentas por pagar por obras de inversión pública que se encuentran en proceso de su terminación y del proceso de la entrega y recepción en su mayoría en varios municipios, toda vez; que cuenta con liquidez en bancos por \$221,910,826. y presupuesto de ingresos pendiente por recibir por \$185,039,937. arrojando un total de \$406,950,763.


Atentamente

C.P.C. y P.C.A.G. César Norzagaray Esquer
Cédula Profesional No. 1136404
Auditor Externo 2015.

Cd. Obregón, Sonora, 13 de Abril de 2016.

C.c.p. – Ing. Manuel de Jesús Bustamante Sandoval – Coordinador General (CECOP) -
-ISAF
Exp.

VIII.- ANEXOS (ETCA-III-13)

	GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA FICHA TECNICA PARA SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE INDICADORES DE PROYECTOS Y PROCESOS
---	---

NUMERO Y NOMBRE DEL PROGRAMA:		13 - DEMOCRACIA Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	
NOMBRE DEL PROCESO:		PARTICIPACIÓN COMUNITARIA PARA EL MEJORAMIENTO URBANO	
CLAVE PROGRAMATICA:		211118357H3222220IS	
UNIDAD RESPONSABLE:	CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA	UNIDAD EJECUTORA:	DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN SOCIAL
OBJETIVO DEL PROCESO:		QUE CADA OBRA CONCERTADA Y ACCIÓN REALIZADA POR CECOP CUENTE CON UN COMITÉ DE VIGILANCIA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA	


DATOS DEL INDICADOR

NOMBRE INDICADOR:		INDICE DE PARTICIPACION SOCIAL	
TIPO:		PROGRAMÁTICO	
RESULTADO ESPERADO:		QUE EL 100% DE LAS OBRAS Y ACCIONES REALIZADAS POR CECOP CUENTEN CON UN COMITE DE VIGILANCIA CIUDADANA PARA ASEGURAR ASI LA CALIDAD DE LAS OBRAS Y ACCIONES.	
FORMULA CALCULO:		(TOTAL DE COMITES CONFORMADOS DE TODOS LOS PROGRAMAS / TOTAL DE OBRAS Y ACCIONES REALIZADAS) * 100	
INTERPRETACION:		MIDE EL PROMEDIO DE OBRAS Y ACCIONES QUE CUENTAN CON UN COMITE DE PARTICIPACION SOCIAL	
DIMENSION DEL INDICADOR:	IMPACTO	SENTIDO:	ASCENDENTE
VALOR:	ACUMULABLE	FRECUENCIA MEDICION:	TRIMESTRAL

AVANCE DEL INDICADOR:				TRIMESTRE			Trimestre 4	
META ANUAL	AVANCE DEL TRIMESTRE			AVANCE ACUMULADO			AVANCE RESPECTO DE LA META ANUAL	SEMAFORO
	PROGRAMADO	ALCANZADO	%	PROGRAMADO	ALCANZADO	%		
650	220	303	138%	650	836	380	129%	
EVALUACIÓN CUALITATIVA				SE LLEVARON A CABO 836 COMITES DE LOS 650 PROGRAMADOS ESTO DEBIDO A QUE SE RECIBIO RECURSO FEDERAL EXTRAORDINARIO Y EL TOTAL DE COMITES CONFORMADOS DE OBRA EJECUTADA DIRECTAMENTE POR CECOP FUE MAYOR A LO PROGRAMADO				
PROSPECTIVA								
FACTOR DE COMPARACIÓN								

13 - Democracia y Part. Ciudadana 650 836
 52 - Des. Urbano 72 69
 52 - " 24 15
 52 - " 33 27
 52 - " 1 685
 52 - " 1200 433
 52 - " 332 835
 52 - " 882 (6.93) 6900

1-10

 <p>ESTADO DE SONORA</p>	<p>GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA FICHA TECNICA PARA SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE INDICADORES DE PROYECTOS Y PROCESOS</p>
---	--

NUMERO Y NOMBRE DEL PROGRAMA:		52 - DESARROLLO URBANO	
NOMBRE DEL PROYECTO:		DIRECCION Y COORDINACIÓN DE LAS POLÍTICAS PARA EL DESARROLLO Y EQUIPAMIENTO URBANO	
CLAVE PROGRAMATICA:		211118357H02222208M	
UNIDAD RESPONSABLE:	CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA	UNIDAD EJECUTORA:	COORDINACIÓN GENERAL
OBJETIVO DEL PROYECTO:		CREAR LA LAS CONDICIONES OPTIMAS PARA IMPULSAR EL DESARROLLO DE LAS REGIONES DE SONORA, GENERAR EMPLEOS BIEN REMUNERADOS Y PRODUCIR BIENES Y SERVICIOS DE ALTO VALOR AGREGADO	

DATOS DEL INDICADOR

NOMBRE INDICADOR:		INDICE DE CONVENIOS DE CONCERTACIÓN FIRMADOS CON LOS AYUNTAMIENTOS	
TIPO:		PROGRAMÁTICO	
RESULTADO ESPERADO:		CONCERTAR CON LOS AYUNTAMIENTOS LAS OBRAS PRIORITARIAS PARA LA COMUNIDAD A TRAVÉS DE LA FIRMA DEL CONVENIO DE CONCERTACIÓN PARA LA OPERACIÓN DEL PROGRAMA DE PARTICIPACIÓN SOCIAL.	
FORMULA CALCULO:		(NUMERO DE AYUNTAMIENTOS CON CONVENIO FIRMADO / AYUNTAMIENTOS DEL ESTADO)*100	
INTERPRETACION:		MIENTRAS MAS CERCA DEL 100% ES MAYOR LA COBERTURA DE RECURSOS ESTATALES EN LA OBRA CONCERTADA PRIORITARIA	
DIMENSION DEL INDICADOR:	EFICIENCIA	SENTIDO:	ASCENDENTE
VALOR:	ACUMULABLE	FRECUENCIA MEDICION:	TRIMESTRAL


AVANCE DEL INDICADOR:				TRIMESTRE			Trimestre 4	
META ANUAL	AVANCE DEL TRIMESTRE			AVANCE ACUMULADO			AVANCE RESPECTO DE LA META ANUAL	SEMAFORO
	PROGRAMADO	ALCANZADO	%	PROGRAMADO	ALCANZADO	%		
72	0	10	100%	72	69	96%	96%	
EVALUACIÓN CUALITATIVA				SE FIRMARON 69 DE LOS 72 CONVENIOS CON LOS AYUNTAMIENTOS PARA EL PROGRAMA DE OBRA PUBLICA CONCERTADA QUEDANDO PENDIENTES 3.				
PROSPECTIVA								
FACTOR DE COMPARACIÓN								

 <p>ESTADO DE SONORA</p>	<p>GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA FICHA TECNICA PARA SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE INDICADORES DE PROYECTOS Y PROCESOS</p>
---	--

NUMERO Y NOMBRE DEL PROGRAMA:		52 - DESARROLLO URBANO	
NOMBRE DEL PROCESO:		GIRAS DE SUPERVISION Y SEGUIMIENTO A LOS MUNICIPIOS	
CLAVE PROGRAMATICA:		211118357H0222220EL	
UNIDAD RESPONSABLE:	CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA	UNIDAD EJECUTORA:	COORDINACIÓN GENERAL
OBJETIVO DEL PROCESO:		SUPERVISAR LA CORRECTA EJECUCION DE LAS OBRAS Y ACCIONES REALIZADAS POR CECOP	

DATOS DEL INDICADOR			
NOMBRE INDICADOR:		INDICE DE CUMPLIMIENTO DE LA META DE SUPERVISION DE OBRAS Y ACCIONES REALIZADAS POR CECOP	
TIPO:		PROGRAMÁTICO	
RESULTADO ESPERADO:		HACER LLEGAR A LA POBLACION LAS OBRAS PRIORITARIAS EN SUS COMUNIDADES	
FORMULA CALCULO:		(GIRAS DE SUPERVISION REALIZADAS / GIRAS SUPERVISION PROGRAMADAS)* 100	
INTERPRETACION:		UN RESULTADO CERCANO AL 100% NOS INDICA QUE SE GARANTIZA LA CALIDAD DE LAS OBRAS	
DIMENSION DEL INDICADOR:	EFICIENCIA	SENTIDO:	ASCENDENTE
VALOR:	ACUMULABLE	FRECUENCIA MEDICION:	TRIMESTRAL

AVANCE DEL INDICADOR:				TRIMESTRE			Trimestre 4	
META ANUAL	AVANCE DEL TRIMESTRE			AVANCE ACUMULADO			AVANCE RESPECTO DE LA META ANUAL	SEMAFORO
	PROGRAMADO	ALCANZADO	%	PROGRAMADO	ALCANZADO	%		
24	5	5	100	24 ✓	15 ✓	41.7	63%	
EVALUACIÓN CUALITATIVA				SE LLEVARON A CABO UN TOTAL DE 15 DE LAS 24 GIRAS PROGRAMADAS DURANTE EL 2015 YA QUE DURANTE EL TERCER TRIMESTRE DEBIDO AL CAMBIO DE ADMINISTRACION SOLO SE REALIZO UNA GIRA DE LAS 8 PROGRAMADAS MIENTRAS QUE EN EL CUARTO TRIMESTRE SE LLEVARON A CABO LAS 5 PROGRAMADAS				
PROSPECTIVA								
FACTOR DE COMPARACIÓN								

	GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA FICHA TECNICA PARA SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE INDICADORES DE PROYECTOS Y PROCESOS
---	---


NUMERO Y NOMBRE DEL PROGRAMA:		52 - DESARROLLO URBANO	
NOMBRE DEL PROYECTO:		INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA FONDOS FEDERALES	
CLAVE PROGRAMATICA:		211118357H1222220B1	
UNIDAD RESPONSABLE:	CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA	UNIDAD EJECUTORA:	DIRECCIÓN GENERAL DE CONCERTACIÓN Y APOYO TÉCNICO
OBJETIVO DEL PROYECTO:		CREAR Y REHABILITAR ESPACIOS DEPORTIVOS Y DE ESPARCIMIENTO QUE FOMENTEN UN ESTILO DE VIDA SALUDABLE	

DATOS DEL INDICADOR

NOMBRE INDICADOR:		INDICE DE EFICIENCIA EN LA EJECUCION DEL PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA	
TIPO:		PROGRAMÁTICO	
RESULTADO ESPERADO:		EJECUTAR EL TOTAL DEL RECURSO ASIGNADO PARA INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA	
FORMULA CALCULO:		(RECURSO LIBERADO DEL PROGRAMA DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA / TOTAL DE RECURSO AUTORIZADO DEL PROGRAMA DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA) *100	
INTERPRETACION:		INDICA EL AVANCE EN LA EJECUCIÓN DEL RECURSO DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA	
DIMENSION DEL INDICADOR:	EFICIENCIA	SENTIDO:	DESCENDENTE
VALOR:	NO ACUMULABLE	FRECUENCIA MEDICION:	TRIMESTRAL

AVANCE DEL INDICADOR:				TRIMESTRE			Trimestre 4	
META ANUAL	AVANCE DEL TRIMESTRE			AVANCE ACUMULADO			AVANCE RESPECTO DE LA META ANUAL	SEMAFORO
	PROGRAMADO	ALCANZADO	%	PROGRAMADO	ALCANZADO	%		
0	0	0	100	0	0	100	100	
EVALUACIÓN CUALITATIVA				NO SE PROGRAMARON METAS EN ESTE INDICADOR YA DEPENDE DE QUE LA FEDERACION ASIGNE RECURSOS A ESTE RUBRO.				
PROSPECTIVA								
FACTOR DE COMPARACIÓN								

4-10


 <p>ESTADO DE SONORA</p>	<p>GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA FICHA TECNICA PARA SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE INDICADORES DE PROYECTOS Y PROCESOS</p>
---	--

NUMERO Y NOMBRE DEL PROGRAMA:		52 - DESARROLLO URBANO	
NOMBRE DEL PROYECTO:		OBRA CONCERTADA JUNTAS DE PARTICIPACION SOCIAL	
CLAVE PROGRAMATICA:		211118357H0222220AY	
UNIDAD RESPONSABLE:	CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA	UNIDAD EJECUTORA:	COORDINACIÓN GENERAL
OBJETIVO DEL PROYECTO:		PROMOVER LA PARTICIPACIÓN SOCIAL EN EL PROCESO DE PRIORIZACIÓN Y VIGILANCIA DE LA OBRA PUBLICA CONCERTADA.	

DATOS DEL INDICADOR

NOMBRE INDICADOR:		INDICE DE CAPACITACIÓN DE PARTICIPACIÓN SOCIAL	
TIPO:		PROGRAMÁTICO	
RESULTADO ESPERADO:		CAPACITAR A LOS CIUDADANOS DE LOS 72 MUNICIPIOS A TRAVES DE TALLERES REGIONALES DE CAPACITACION	
FORMULA CALCULO:		(TALLERES DE CAPACITACION DE PARTICIPACION SOCIAL REALIZADOS / TALLERES DE CAPACITACION DE PARTICIPACION SOCIAL PROGRAMADOS) *100	
INTERPRETACION:		MIDE LA EFICIENCIA EN LA EJECUCION DE LA PROGRAMACION DE TALLERES DE CAPACITACION DE PARTICIPACION SOCIAL	
DIMENSION DEL INDICADOR:	EFICIENCIA	SENTIDO:	DESCENDENTE
VALOR:	NO ACUMULABLE	FRECUENCIA MEDICION:	TRIMESTRAL

AVANCE DEL INDICADOR:				TRIMESTRE			Trimestre 4	
META ANUAL	AVANCE DEL TRIMESTRE			AVANCE ACUMULADO			AVANCE RESPECTO DE LA META ANUAL	SEMAFORO
	PROGRAMADO	ALCANZADO	%	PROGRAMADO	ALCANZADO	%		
33	0	0	100	33	27	82%	82%	
EVALUACIÓN CUALITATIVA				SE MODIFICO LA META PARA LOS ULTIMOS DOS TRIMESTRES PASANDO EL TOTAL ANUAL DE 60 EVENTOS A 33 EVENTOS, LLEVANDOSE A CABO 27 EVENTOS DEL AÑO DEBIDO AL CAMBIO DE ADMINITRACION EN ESPERA DE LA CONTINUIDAD DE LOS PROGRAMAS				
PROSPECTIVA								
FACTOR DE COMPARACIÓN								

 <p>ESTADO DE SONORA</p>	<p>GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA FICHA TECNICA PARA SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE INDICADORES DE PROYECTOS Y PROCESOS</p>
---	--

NUMERO Y NOMBRE DEL PROGRAMA:		52 - DESARROLLO URBANO	
NOMBRE DEL PROYECTO:		DESARROLLO REGIONAL FONDOS FEDERALES	
CLAVE PROGRAMATICA:		211118357H1222220B0	
UNIDAD RESPONSABLE:	CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA	UNIDAD EJECUTORA:	DIRECCIÓN GENERAL DE CONCERTACIÓN Y APOYO TÉCNICO
OBJETIVO DEL PROYECTO:		MEJORAR LAS COMUNIDADES MEDIANTE OBRAS QUE IMPACTEN EN EL BIENESTAR DE LOS CIUDADANOS	

DATOS DEL INDICADOR

NOMBRE INDICADOR:		INDICE DE EFICIENCIA EN LA EJECUCION DEL PROGRAMA DE OBRAS PARA EL DESARROLLO REGIONAL	
TIPO:		PROGRAMÁTICO	
RESULTADO ESPERADO:		APLICAR EL TOTAL DEL RECURSO FEDERAL ASIGNADO EN LAS OBRAS PRIORITARIAS Y SOLICITADAS POR LA COMUNIDAD,	
FORMULA CALCULO:		(RECURSO LIBERADO DEL PROGRAMA DE OBRAS PARA EL DESARROLLO REGIONAL / TOTAL DE RECURSO AUTORIZADO DEL PROGRAMA DE OBRAS PARA EL DESARROLLO REGIONAL) *100	
INTERPRETACION:		INDICA EL PORCENTAJE DE AVANCE EN LA EJECUCION DEL PROGRAMA DE OBRAS PARA EL DESARROLLO REGIONAL	
DIMENSION DEL INDICADOR:	EFICIENCIA	SENTIDO:	DESCENDENTE
VALOR:	NO ACUMULABLE	FRECUENCIA MEDICION:	TRIMESTRAL

AVANCE DEL INDICADOR:				TRIMESTRE			Trimestre 4	
META ANUAL	AVANCE DEL TRIMESTRE			AVANCE ACUMULADO			AVANCE RESPECTO DE LA META ANUAL	SEMAFORO
	PROGRAMADO	ALCANZADO	%	PROGRAMADO	ALCANZADO	%		
0	0	0	100	0	0	100	100	
EVALUACIÓN CUALITATIVA				NO SE PROGRAMARON METAS EN ESTE INDICADOR YA DEPENDE DE QUE LA FEDERACION ASIGNE RECURSOS A ESTE RUBRO.				
PROSPECTIVA								
FACTOR DE COMPARACIÓN								


 <p>ESTADO DE SONORA</p>	<p>GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA FICHA TECNICA PARA SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE INDICADORES DE PROYECTOS Y PROCESOS</p>
---	--

NUMERO Y NOMBRE DEL PROGRAMA:		52 - DESARROLLO URBANO	
NOMBRE DEL PROCESO:		CONTROL Y SUPERVISION DE OBRAS PUBLICAS	
CLAVE PROGRAMATICA:		211118357H1222220J0	
UNIDAD RESPONSABLE:	CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA	UNIDAD EJECUTORA:	DIRECCIÓN GENERAL DE CONCERTACIÓN Y APOYO TÉCNICO
OBJETIVO DEL PROCESO:		SUPERVISAR LA OBRA PUBLICA CONCERTADA DE MANERA DIRECTA	

DATOS DEL INDICADOR

NOMBRE INDICADOR:		INDICE DE SUPERVISIÓN DE OBRA EJECUTADA DIRECTAMENTE POR CECOP	
TIPO:		PROGRAMÁTICO	
RESULTADO ESPERADO:		ASEGURAR LA CALIDAD DE LAS OBRAS EJECUTADAS DE MANERA DIRECTA POR CECOP, MEDIANTE LA SUPERVISION	
FORMULA CALCULO:		(VISITAS A OBRAS EJECUTADAS POR CECOP / TOTAL DE VISITAS A OBRAS EJECUTADAS POR CECOP PROGRAMADAS) *100	
INTERPRETACION:		100% O CERCANO A 100% NOS ASEGURA QUE LAS OBRAS QUE SE EJECUTAN DE MANERA DIRECTA POR CECOP DE PROGRAMAS ESPECIALES, SE REALIZAN CORRECTAMENTE, ASEGURANDO LA CALIDAD DE LAS MISMAS.	
DIMENSION DEL INDICADOR:	EFICIENCIA	SENTIDO:	ASCENDENTE
VALOR:	ACUMULABLE	FRECUENCIA MEDICION:	TRIMESTRAL

AVANCE DEL INDICADOR:				TRIMESTRE			Trimestre 4	
META ANUAL	AVANCE DEL TRIMESTRE			AVANCE ACUMULADO			AVANCE RESPECTO DE LA META ANUAL	SEMAFORO
	PROGRAMADO	ALCANZADO	%	PROGRAMADO	ALCANZADO	%		
1200	575	180	31%	1200	685	57%	57%	
EVALUACIÓN CUALITATIVA				SE REALIZARON 685 DE LAS 1200 VISITAS PROGRAMADAS A LAS OBRAS YA QUE DEBIDO AL PROCESO DE ENTREGA RECEPCION LA RECEPCION DE RECURSO PARA OBRA Y LA LIBERACION DE LAS MISMAS SE RETRASO A FINALES DEL AÑO 2015 Y LAS SUPERVISIONES SE ESTAN LLEVANDO A CABO DURANTE EL 2016				
PROSPECTIVA								
FACTOR DE COMPARACIÓN								


 <p>ESTADO DE SONORA</p>	<p>GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA FICHA TECNICA PARA SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE INDICADORES DE PROYECTOS Y PROCESOS</p>
---	--

NUMERO Y NOMBRE DEL PROGRAMA:		52 - DESARROLLO URBANO	
NOMBRE DEL PROYECTO:		EJECUCION DE OBRAS PUBLICAS	
CLAVE PROGRAMATICA:		211118357H122222097	
UNIDAD RESPONSABLE:	CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA	UNIDAD EJECUTORA:	DIRECCIÓN GENERAL DE CONCERTACIÓN Y APOYO TÉCNICO
OBJETIVO DEL PROYECTO:		EJECUTAR OBRA PUBLICA CONCERTADA DE MANERA DIRECTA POR EL CECOP, DE PROGRAMAS ESPECIALES DEL GOBIERNO DEL ESTADO	

DATOS DEL INDICADOR

NOMBRE INDICADOR:		INDICE DE EFICIENCIA EN LA EJECUCION DEL PROGRAMA DE OBRA DE PROGRAMAS ESPECIALES	
TIPO:		DE GESTIÓN	
RESULTADO ESPERADO:		EJECUTAR DE MANERA DIRECTA LAS OBRAS PRIORITARIAS SOLICITADAS POR LA COMUNIDAD DIRECTAMENTE AL EJECUTIVO, Y ASI DAR ATENCION INMEDIATA A LAS NECESIDADES CIUDADANAS.	
FORMULA CALCULO:		(NUMERO DE OBRAS EJECUTADAS DE MANERA DIRECTA POR CECOP / NUMERO DE OBRAS PROGRAMADAS DE PROGRAMAS ESPECIALES) *100	
INTERPRETACION:		UN RESULTADO DE 100% O CERCANO A 100% NOS INDICA QUE SOMOS EFICIENTES EN LA ATENCION Y EJECUCION DE LAS SOLICITUDES DE LA CIUDADANIA EN CUANTO A OBRAS PRIORITARIAS.	
DIMENSION DEL INDICADOR:	EFICIENCIA	SENTIDO:	ASCENDENTE
VALOR:	ACUMULABLE	FRECUENCIA MEDICION:	TRIMESTRAL

AVANCE DEL INDICADOR:				TRIMESTRE			Trimestre 4	
META ANUAL	AVANCE DEL TRIMESTRE			AVANCE ACUMULADO			AVANCE RESPECTO DE LA META ANUAL	SEMAFORO
	PROGRAMADO	ALCANZADO	%	PROGRAMADO	ALCANZADO	%		
332	10	103	103%	332	433	130%	130%	
EVALUACIÓN CUALITATIVA				EN LOS RUBROS DE OBRAS EJECUTADAS DIRECTAMENTE POR CECOP DE LAS 332 PROGRAMADAS SE LLEVARON A CABO 433 CUMPLIENDO EN 130% DE LA PROGRAMACION, DEBIDO A QUE RECIBIO RECURSO FEDERAL EXTRAORDINARIO				
PROSPECTIVA								
FACTOR DE COMPARACIÓN								


 <p>ESTADO DE SONORA</p>	<p>GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA FICHA TECNICA PARA SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE INDICADORES DE PROYECTOS Y PROCESOS</p>
---	--

NUMERO Y NOMBRE DEL PROGRAMA:		52 - DESARROLLO URBANO	
NOMBRE DEL PROYECTO:		PLANEACION INTEGRAL Y CONCERTADA	
CLAVE PROGRAMATICA:		211118357H1222220BB	
UNIDAD RESPONSABLE:	CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA	UNIDAD EJECUTORA:	DIRECCIÓN GENERAL DE CONCERTACIÓN Y APOYO TÉCNICO
OBJETIVO DEL PROYECTO:		CONCERTAR CON LA AUTORIDAD MUNICIPAL LOS PROYECTOS DE OBRAS SUSCEPTIBLES DE APROBARSE Y LIBERARSE DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS DE CONVENIO DE CONCERTACIÓN DEL AYUNTAMIENTO CON EL CECOP	

DATOS DEL INDICADOR

NOMBRE INDICADOR:		INDICE DE EFICIENCIA DE LIBERACIÓN DE OBRA DE TODOS LOS PROGRAMAS	
TIPO:		PROGRAMÁTICO	
RESULTADO ESPERADO:		LOGRAR UN CUMPLIMIENTO DEL 100% DE LA META PROGRAMADA	
FORMULA CALCULO:		(TOTAL DE OBRAS LIBERADAS DE TODOS LOS PROGRAMAS / TOTAL DE OBRAS PROGRAMADAS DE TODOS LOS PROGRAMAS) * 100	
INTERPRETACION:		UN RESULTADO CERCANO AL 100% O DE 100% SIGNIFICA QUE LA QUE SOMOS EFICIENTES EN LA OPERATIVIDAD DE LAS OBRAS CUMPLIENDO CON LAS EXPECTATIVAS DE LOS CIUDADANOS	
DIMENSION DEL INDICADOR:	EFICIENCIA	SENTIDO:	ASCENDENTE
VALOR:	ACUMULABLE	FRECUENCIA MEDICION:	TRIMESTRAL

AVANCE DEL INDICADOR:				TRIMESTRE			Trimestre 4	
META ANUAL	AVANCE DEL TRIMESTRE			AVANCE ACUMULADO			AVANCE RESPECTO DE LA META ANUAL	SEMAFORO
	PROGRAMADO	ALCANZADO	%	PROGRAMADO	ALCANZADO	%		
882	110	333	303%	882	835	95%	95%	
EVALUACIÓN CUALITATIVA				SE LIBERARON 835 OBRAS EN TODOS LOS PROGRAMAS DE LAS 882 OBRAS PROGRAMADAS ESTO DEBIDO A QUE EN EL PROGRAMA PISO NO SE RECIBIO EL TOTAL DEL RECURSO Y DE LAS 550 OBRAS PROGRAMADAS SOLO SE LIBERARON 402, MIENTRAS QUE EN LOS RUBROS DE OBRAS EJECUTADAS DIRECTAMENTE POR CECOP DE LAS 332 PROGRAMADAS SE LLEVARON A CABO 433 CUMPLIENDO EN 130% DE LA PROGRAMACION.				
PROSPECTIVA								
FACTOR DE COMPARACIÓN								

 <p>ESTADO DE SONORA</p>	<p>GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA FICHA TECNICA PARA SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE INDICADORES DE PROYECTOS Y PROCESOS</p>
---	--

NUMERO Y NOMBRE DEL PROGRAMA:		52 - DESARROLLO URBANO	
NOMBRE DEL PROCESO:		ADMINISTRACION DE GESTION INTERNA Y APOYO JURIDICO	
CLAVE PROGRAMATICA:		211118357H2222220GF	
UNIDAD RESPONSABLE:	CONSEJO ESTATAL DE CONCERTACIÓN PARA LA OBRA PÚBLICA	UNIDAD EJECUTORA:	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
OBJETIVO DEL PROCESO:		APOYAR AL PROCESO PRESUPUESTARIO PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	

DATOS DEL INDICADOR

NOMBRE INDICADOR:		INDICE DE EFICIENCIA EN EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE OPERACIÓN DE CECOP	
TIPO:		DE GESTIÓN	
RESULTADO ESPERADO:		QUE SE EJECUTE EFICIENTEMENTE EL RECURSO ASIGNADO PARA LA OPERACIÓN DE CECOP	
FORMULA CALCULO:		$(\text{PRESUPUESTO EJERCIDO} / \text{PRESUPUESTO PROGRAMADO}) * 100$	
INTERPRETACION:		MIENTRAS MAS SE ACERQUE AL 100% SE CONSIDERA QUE SE EJECUTA EFICIENTEMENTE EL RECURSO AUTORIZADO	
DIMENSION DEL INDICADOR:	EFICIENCIA	SENTIDO:	DESCENDENTE
VALOR:	ACUMULABLE	FRECUENCIA MEDICION:	TRIMESTRAL

AVANCE DEL INDICADOR:				TRIMESTRE			Trimestre 4	
META ANUAL	AVANCE DEL TRIMESTRE			AVANCE ACUMULADO			AVANCE RESPECTO DE LA META ANUAL	SEMAFORO
	PROGRAMADO	ALCANZADO	%	PROGRAMADO	ALCANZADO	%		
100	100	100	100	100%	98%	98%	98%	
EVALUACIÓN CUALITATIVA				SE HAN EJERCIDO \$26,074,515.85 CORRESPONDIENTES A LOS CAPITULOS 1000, 2000, 3000 y 5000 DE UN TOTAL DE \$26,603,070.11				
PROSPECTIVA								
FACTOR DE COMPARACIÓN								