5. Retos y Recomendaciones

4. Retos y Recomendaciones.

En 2015 se revela la necesidad de que la administración delegacional, realice la integración de lo que podría denominarse las finanzas públicas de la Delegación, mediante la identificación de la relación ingreso – gasto, pues están dadas las condiciones para ello:

Por lo que se refiere a los ingresos, la CDMX ya cuenta con su sistema de participaciones para las delegaciones, en cual se sustenta en la coordinación fiscal Federal, mediante una fórmula de reparto; cuenta con los ingresos de aplicación automática que representan su propio esfuerzo fiscal para obtener recursos que financian su gasto; recursos de crédito, aunque no propio; los ingresos por fondos federales, los cuales en 2015 aportaron el 22% del gasto; así como las asignaciones de ingresos fiscales propios de la CDMX.

En lo que toca al gasto, se trata de un presupuesto estructurado que considera las tres dimensiones como la económica, administrativa y funcional o programática, esta catalogado y está aliado al Programa de mediano plazo de la CDMX.

El reto de generar un marco de finanzas públicas de la localidad considera además que estén perfectamente alineadas a su programa de desarrollo delegacional, para lo cual es necesario definir procesos de planeación específicos para sentar las bases de un presupuesto por resultados con sus esquema de evaluación del desempeño.

5. Retos y Recomendaciones.

A partir de su programa de desarrollo delegacional, el órgano político administrativo debe desarrollar categorías programáticas como la de Programa Presupuestario, pues es la base para el desarrollo de procesos de evaluación del desempeño en un presupuesto basado en resultados. Hasta hoy la Delegación cuenta con un catálogo de metas desprovisto de una visión estartégica y de medición de resultados e impactos producto de su importante gestión pública.

Se deben establecer las características de los Programas Presupuestarios como: objetivo, focalización, temporalidad, recursos etiquetados, cobertura y en su caso reglas o lineamientos de operación, lo cual apoyaría decididamente el proceso de complementariedad de los fondos federales al gasto delegacional, pues el gasto sustentado en ellos se distribuyó en 14 actividades institucionales, las cuales incorporan otros tipos de recursos, pues esas Ais importaron 1,369 millones de pesos, donde los fondos federales aportaron 38% de ese total parcial y para ello se debió cumplir con un marco legal y administrativo para focalizar adecuadamente su acción y alcance, situación que debe darse producto de la aplicación de herramientas metodológicas como la Matriz de Indicadores para Resultados.

Se debe establecer un área que sea responsable del diseño de un esquema de medición del desempeño de los programas en marcha, que sea normativa y que genere los procesos del ciclo presupuestario en forma orgánica y con metodologías modernas que están incluidas en las normas locales y federales.

5. Retos y Recomendaciones.

Es de vital importancia realizar un fuerte proceso de sensibilización entre los servidores públicos de la Delegación, con el propósito de que se involucren en los procesos de integración de las políticas públicas de la demarcación, su implementación y con el diseño de mecanismos de medición del desempeño institucional, es decir indicadores estratégicos y de gestión.

Lo anterior fortalecerá la cadena de valor que se genera a partir de la planeación delegacional, aportándole orden, coherencia y sentando las bases para el logro de una evaluación sólida que justifique los recursos públicos que le son asignados.

Con lo anterior, la Delegación movería su base de planeación, a efecto de que sea menos reactiva, con sistemas de gestión más ágiles en un contexto de integralidad de sus propósitos institucionales.

5. Retos y Recomendaciones.

Actividades Institucionales que se complementan con Fondos Federales.

AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS			PRESUPUESTO (Pesos)			Ais Fondos FEDs	%	
			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	APROBADO	MODIFICADO	EJERCIDO	EJERCIDO	EJERCIDO FONDOS ÷ EJERCIDO	
1	201	APOYO A LA PREVENCIÓN DEL DELITO	EVENTO	40,000.00	40,022.00	40,022.00	169,504,584.00	201,966,867.30	201,966,867.30	89,051,062.24	44.09
2	203	RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS	TONELADA	474,485.00	474,493.00	474,493.00	145,906,043.00	222,416,369.58	222,416,369.58	8,284,153.00	3.72
3	206	MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN AL SISTEMA DE DRENAJE	KM	4.50	9.77	9.77	73,173,418.00	87,669,884.85	87,669,884.85	31,923,438.57	36.41
4	210	CONSTRUCCIÓN Y AMPLIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA	INMUEBLE	-	2.00	2.00	-	49,813,756.47	49,813,756.47	49,813,756.47	100.00
5	212	MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN DE ESPACIOS DEPORTIVOS	INMUEBLE	3.00	7.00	7.00	57,856,928.00	81,626,248.36	81,626,248.36	27,915,311.02	34.20
6	214	MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL	INMUEBLE	-	10.00	10.00	-	13,952,322.20	13,952,322.20	13,952,322.20	100.00
7	216	MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN DE BANQUETAS	M2	40,000.00	114,533.52	114,533.52	77,806,677.00	121,735,778.61	121,735,778.61	64,867,877.42	53.29
8	217	MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN DE INFRAESTRUCTURA COMERCIAL	INMUEBLE	5.00	10.00	10.00	30,044,874.00	25,411,729.07	25,411,729.07	14,952,638.31	58.84
9	218	MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN EN VIALIDADES SECUNDARIAS	M2	200,000.00	223,640.83	223,640.83	82,530,339.00	115,999,691.52	115,999,691.52	36,787,737.82	31.71
10	218	MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	INMUEBLE	6.00	24.00	24.00	43,012,556.00	60,411,386.35	60,411,386.35	18,909,201.86	31.30
11	219	MANTENIMIENTO, REHABILITACIÓN Y CONSERVACIÓN DE IMAGEN URBANA	ESPACIO PUBLICO	15.00	19.00	19.00	17,453,143.00	18,812,084.25	18,812,084.25	4,981,484.51	26.48
12	222	MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE	METRO	1,000.00	3,585.97	3,585.97	60,414,340.00	77,709,574.19	77,709,574.19	29,298,811.22	37.70
13	223	ALUMBRADO PÚBLICO	LUMINARIA	5,000.00	5,000.00	5,000.00	206,849,587.00	283,319,860.13	283,319,860.13	131,557,828.00	46.43
14	227	CONSTRUCCIÓN Y AMPLIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE DESARROLLO SOCIAL	INMUEBLE	1.00	1.00	1.00	53,769,986.00	9,137,653.82	9,137,653.82	-	-
			TOTALES	760,519.50	861,358.09	861,358.09	1,018,322,475.00	1,369,983,206.70	1,369,983,206.70	522,295,622.64	38.12

Las cifras incluyen \$77,446.00 del FAIS especial.

5. Retos y Recomendaciones.

Actividades Institucionales que no se financian con Fondos Federales.

AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS			PRESUPUESTO (Pesos)			
			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	APROBADO	MODIFICADO	EJERCIDO	
1	201	APOYO ADMINISTRATIVO	TRAMITE	1.00	1.00	1.00	148,963,308.00	244,891,631.38	244,891,631.38
2	204	COORDINACIÓN DE POLÍTICAS	SERVICIO	56.00	56.00	56.00	80,280,231.00	110,926,983.16	110,926,983.16
3	204	GESTIÓN INTEGRAL DEL RIESGO EN MATERIA DE PROTECCIÓN CIVIL	ACCION	6,500.00	6,500.00	6,500.00	42,557,559.00	40,353,865.89	40,353,865.89
4	205	APOYO A LA SALUD	PERSONA	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,305,067.00	41,840,945.65	41,840,945.65
5	207	SERVICIOS INFORMÁTICOS	SERVICIO	1,149.00	1,149.00	1,149.00	2,970,000.00	3,530,490.53	3,530,490.53
6	207	MANTENIMIENTO DE ÁREAS VERDES	M2	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	49,737,192.00	50,673,902.17	50,673,902.17
7	208	SERVICIOS LEGALES	SERVICIO	9,700.00	9,700.00	9,700.00	75,172,700.00	81,646,537.64	81,646,537.64
8	209	SISTEMA DE ORIENTACION Y QUEJAS	TRAMITE	31,001.00	1.00	1.00	62,980.00	51,098.00	51,098.00
9	211	FOMENTO DE ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS	EVENTO	1,500.00	1,200.00	1,500.00	42,246,210.00	74,011,910.65	74,011,910.65
10	213	PROYECTOS ESTRATÉGICOS DE DESARROLLO Y FOMENTO ECONÓMICO	EVENTO	64.00	64.00	64.00	90,000.00	27,840.00	27,840.00
11	215	MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN A EDIFICIOS PÚBLICOS	INMUEBLE	3.00	1.00	1.00	6,508,564.00	6,926,387.57	6,926,387.57
12	215	PROMOCIÓN DE ACTIVIDADES CULTURALES	EVENTO	1,100.00	2,000.00	1,100.00	85,903,741.00	105,690,961.22	105,690,961.22
13	215	REORDENAMIENTO DE LA VÍA PÚBLICA CON ENFOQUE DE DESARROLLO ECONÓMICO	COMERC	16,000.00	16,000.00	16,000.00	53,555,648.00	59,320,115.99	59,320,115.99
14	221	ATENCIÓN AL DESARROLLO DE LA NIÑEZ	PERSONA	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,100,000.00	4,341,593.21	4,341,593.21
15	224	MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN PARA UNIDADES HABITACIONALES Y VIVIENDA	APOYO	40.00	187.00	187.00	25,346,466.00	41,346,466.00	41,346,466.00
16	224	SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE APOYO A PERSONAS CON DISCAPACIDAD	PERSONA	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,550,000.00	2,224,497.00	2,224,497.00
17	225	SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE APOYO SOCIAL A ADULTOS MAYORES	PERSONA	3,580.00	3,580.00	3,580.00	63,479,865.00	55,963,056.26	55,963,056.26
18	226	APOYO A LA JUVENTUD	PERSONA	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,100,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00
19	228	MANTENIMIENTO, CONSERVACION Y REHABILITACION DE INFRAESTRUCTURA DE DESARROLLO SOCIAL	INMUEBLE	-	2.00	2.00	-	1,544,830.30	1,544,830.30
20	229	OPERACIÓN DE CENTROS DE DESARROLLO INFANTIL EN DELEGACIONES	PERSONA	2,050.00	2,050.00	2,050.00	54,673,361.00	66,019,655.84	66,019,655.84
21	230	SERVICIO Y AYUDA DE ASISTENCIA SOCIAL	PERSONA	200,000.00	200,000.00	200,000.00	59,589,709.00	66,304,126.26	66,304,126.26
				1,922,744.00	1,892,491.00	1,891,891.00	842,192,601.00	1,061,836,894.72	1,061,836,894.72

Las cifras incluyen \$77,446.00 del FAIS especial.