

Dirección de Administración y Finanzas
Departamento de contabilidad y Control Presupuestal

Septiembre de 2012

Presupuesto Basado en Resultados (PBR) para el ejercicio fiscal 2013

El Instituto de Seguridad Social de los Servidores Públicos del Estado de Guerrero (ISSSPEG), es un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio; sin fines de lucro y se rige por su propia Ley publicada en el periódico oficial del gobierno del estado el 20 de diciembre de 1988 y por las normas que establecen sus órganos directivos. Se constituyó legalmente el 03 de enero de 1956 con sede permanente en la ciudad de Chilpancingo, Gro. Tiene como finalidad preponderante, la administración de seguros de pensiones y otorgamiento de préstamos. Su objeto social es el de brindar seguridad social a los trabajadores al servicio del Estado de Guerrero.

Misión: Garantizar a todos los servidores públicos, jubilados, pensionados y sus familiares una seguridad social que los proteja contra las contingencias de sus actividades laborales y les brinde un ingreso suficiente cuando su capacidad de trabajo haya concluido, para que les permita mantener un nivel de vida digno.

Visión: Contar con un instituto de seguridad social fortalecido financieramente, con un manejo responsable y transparente de los recursos que garantice a largo plazo las prestaciones sociales y económicas que establecen las leyes a través de un óptimo sistema de pensiones.

Se presenta Alineación al PED, Árbol de problemas, de
Objetivos y Matriz de Indicadores de Resultados del
**Instituto de Seguridad Social de los Servidores Públicos del
Estado de Guerrero**

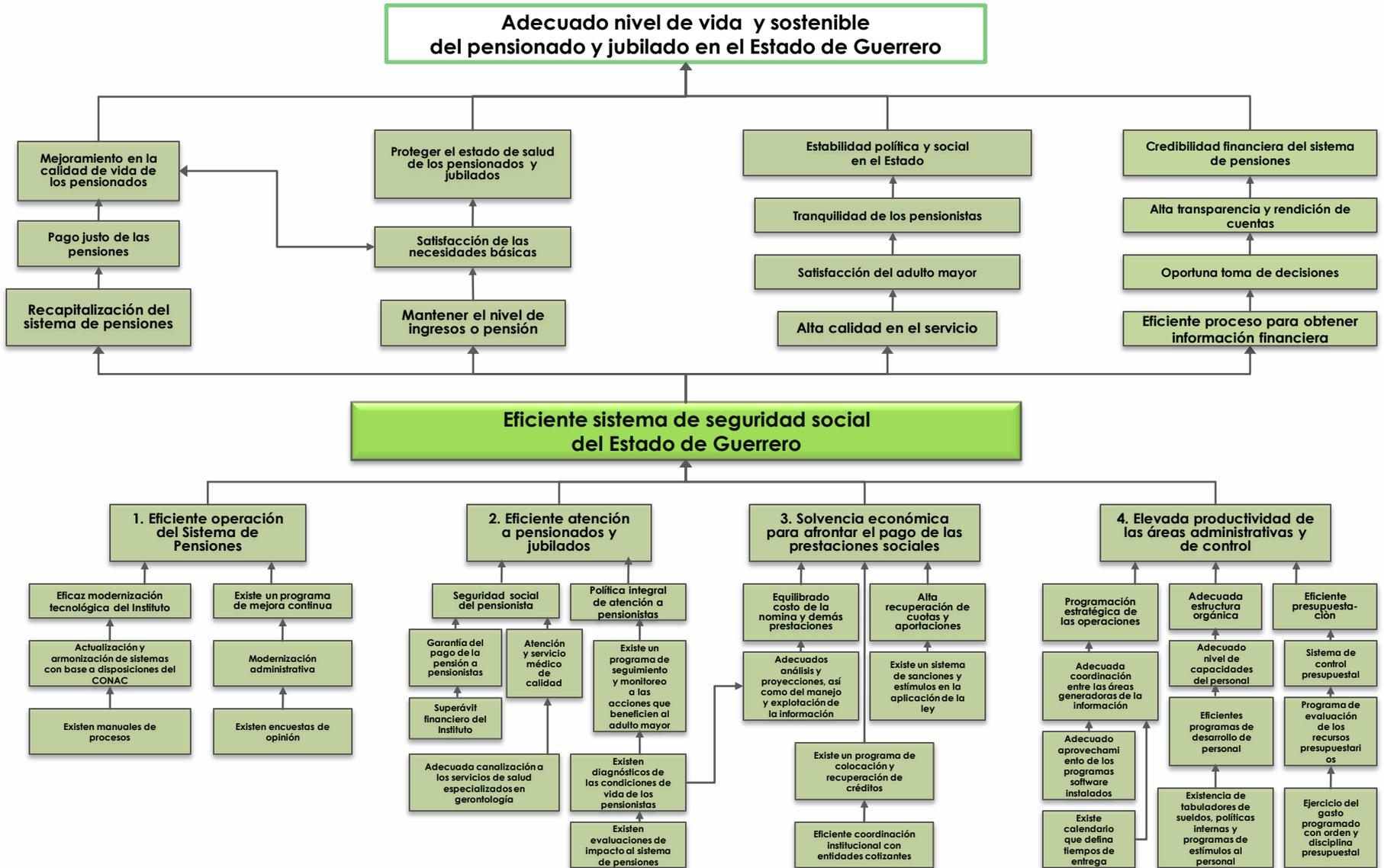
Alineación al PED

| MARCO LÓGICO | PLAN ESTATAL DE DESARROLLO | | |
|---|--|--------------------------------------|---------------------------------------|
| FIN (Resumen Narrativo) | OBJETIVO ESTRATEGICO | EJE RECTOR | EJE TEMATICO |
| <p>Contribuir a mantener un nivel de vida digna y sostenible, del pensionado y jubilado en el Estado de Guerrero.</p> | <p>Reducir las brechas estatales, en cuanto a indicadores básicos de marginación, pobreza y desarrollo humano.</p> | <p>Pobreza y grupos vulnerables.</p> | <p>Desarrollo social con equidad.</p> |

ÁRBOL DE PROBLEMAS



ÁRBOL DE OBJETIVOS



O.P.D. INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE GUERRERO

MATRIZ DE MARCO LOGICO 2013

| RESUMEN NARRATIVO | INDICADORES | FORMULA DEL INDICADOR | MEDIOS DE VERIFICACIÓN | SUPUESTOS |
|---|--|---|---|---|
| FIN | | | | |
| Contribuir a mantener un nivel de vida digna y sostenible, del pensionado y jubilado en el Estado de Guerrero evitando la descapitalización y desconfianza del sistema de Seguridad Social. | Porcentaje del Gasto Público Social destinado al Sistema de Pensiones | $(\text{Presupuesto de Gobierno autorizado en Gasto Social} / \text{Total de presupuesto destino al Sistema de Pensiones}) * 100$ | Sistema de información en el ISSSPEG Estados financieros SEED Encuestas de calidad | Los diversos sectores de gobierno contribuyen a sostener el sistema de pensiones |
| PROPOSITO | | | | |
| El Sistema de Seguridad Social en el Estado de Guerrero es eficiente. | Porcentaje de Servidores Públicos con 60 años o más cubiertos con jubilaciones o pensiones | $(\text{Total de Servidores Públicos del Gobierno} / \text{Total de Jubilados y Pensionados cotizantes}) * 100$ | Reportes mensuales de la dirección de prestaciones económicas y sociales | Los derechohabientes confían en el sistema de Seguridad Social del Estado de Guerrero |
| | Porcentaje de Servidores Públicos con 60 años o más que no reciben pensión o jubilación | $(\text{Total de Servidores Públicos del Gobierno} / \text{Total Servidores Públicos que no Cotizan en el ISSSPEG}) * 100$ | | |

O.P.D. INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ESTADO DE GUERRERO

MATRIZ DE MARCO LOGICO 2013

| RESUMEN NARRATIVO | INDICADORES | FORMULA DEL INDICADOR | MEDIOS DE VERIFICACIÓN | SUPUESTOS |
|---|---|---|--|---|
| COMPONENTES | | | | |
| (C-1) Sistema de Seguridad Social mejorado | <p>Porcentaje de personas en edad activa que se encuentran cotizando</p> <p>Porcentaje de Afiliaciones al sistema de pensiones</p> <p>Porcentaje de derechohabientes beneficiados de las prestaciones recibidas</p> | <p>(Total de personas que cotizan/Total de servidores públicos del Estado)*100</p> <p>(Total de afiliaciones / total de servidores públicos del estado)*100</p> <p>(Total de personas que cotizan y reciben prestaciones/Total de derechohabientes afiliados)*100</p> | Reporte mensual | Las áreas sustantivas del Instituto contribuyen en el mejoramiento del sistema de pensiones |
| (C-2) Atención eficiente brindada a pensionados y jubilados | Tiempo promedio a las demandas de pensionados | (Tiempo promedio en la demanda/ Total de demandas realizadas)*100 | Encuesta de Calidad | Se aplica la Ley 912 de Seguridad Social |
| (C-3) Prestaciones sociales y económicas pagadas | <p>Promedio mensual de ingresos por jubilaciones o pensiones en la vejez</p> <p>Porcentaje de aportaciones cobradas</p> | <p>(Costo total programado para pagos de pensiones/Total de pensionados)*100</p> <p>(Total de aportaciones realizadas/Total de ingresos programados)*100</p> | <p>Estados financieros mensuales</p> <p>Reporte mensual del costo de las pensiones</p> <p>Reporte mensual del presupuesto ejercido</p> | Los diversos sectores de gobierno comprenden las necesidades y cumplen las disposiciones señaladas en la Ley 912 de Seguridad Social del Estado de Guerrero |
| (C-4) Áreas administrativas y de control mejoradas | Porcentaje de productividad | (Total de acciones derivadas del POA / Total de acciones realizadas al 100%)*100 | Informes trimestrales de resultados del POA | Las áreas sustantivas del Instituto contribuyen en el logro de los objetivos programados |

MATRIZ DE MARCO LOGICO 2013

| RESUMEN NARRATIVO | INDICADORES | FORMULA DEL INDICADOR | MEDIOS DE VERIFICACIÓN | SUPUESTOS |
|---|---|---|--|--|
| ACTIVIDADES | | | | |
| Componente 1 | | | | |
| 1.1 Actualización y Armonización Integral de Sistemas | Porcentaje de avances tecnológicos | $(\text{Total de áreas con impacto tecnológico} / \text{Total de áreas programadas a modernizar}) * 100$ | informes Técnicos | Las aéreas suministran oportunamente los insumos para el desarrollo de la reingeniería de sistemas |
| 1.2 Elaborar y actualizar Manuales de operación de sistemas | Porcentaje de manuales elaborados | $(\text{Total de manuales elaborados} / \text{total de manuales programados por áreas a modernizar}) * 100$ | Manuales elaborados | |
| 1.3 Modernización administrativa | Porcentaje de áreas que utilizan MML y POA para planear | $(\text{Total de áreas que usan MML y POA} / \text{Total de áreas del Instituto}) * 100$ | Informes trimestrales de resultados logrados | |
| 1.4 Realizar encuestas de opinión | Porcentaje de encuestas realizadas | $(\text{Total de encuestas realizadas} / \text{total de encuestas programadas}) * 100$ | Encuestas realizadas | |

MATRIZ DE MARCO LOGICO 2013

| RESUMEN NARRATIVO | INDICADORES | FORMULA DEL INDICADOR | MEDIOS DE VERIFICACIÓN | SUPUESTOS |
|---|--|--|---|---|
| ACTIVIDADES | | | | |
| Componente 2 | | | | |
| 2.1 Pago oportuno de la pensión y demás prestaciones sociales | Porcentaje de pagos realizados entre el total de pagos programados en el año t | $(\text{Monto total de la nomina pagada} / \text{total de ingresos por aportaciones}) * 100$ | Estados financieros Reportes mensuales | Se aplica la Ley de Seguridad Social del Estado de Guerrero |
| 2.2 Garantizar el servicio medico a jubilados y pensionados | Porcentaje de pensionistas protegidos con servicio medico | $(\text{Total de pensionistas con servicio medico} / \text{total de pensionistas en el año t}) * 100$ | Reportes mensuales | |
| 2.3 Elaborar evaluaciones de impacto al sistema de pensiones | Porcentaje de evaluaciones realizadas respecto del total de evaluaciones programadas | $(\text{Total de evaluaciones realizadas en el año t} / \text{total de evaluaciones programadas en el año t}) * 100$ | Estudios actuariales | |
| 2.4 Brindar atención socio-cultural a jubilados y pensionados en casas de día | Tasa de variación del ingreso – gasto obtenido, ejercido | $((\text{Total del ingreso} - \text{gasto ejercido en el año t} / \text{total del ingreso-gasto ejercido en el año t-1}) - 1) * 100$ | Estados financieros | |

MATRIZ DE MARCO LOGICO 2013

| RESUMEN NARRATIVO | INDICADORES | FORMULA DEL INDICADOR | MEDIOS DE VERIFICACIÓN | SUPUESTOS |
|---|---|--|------------------------|--|
| ACTIVIDADES | | | | |
| Componente 3 | | | | |
| 3.1 Programa de recuperación de cartera vencida de aportaciones | Tasa de variación de la recuperación de cuotas | $\left(\frac{\text{Monto de aportaciones recibidas en el año } t}{\text{Monto total de aportaciones recibidas en el año } t-1} - 1 \right) * 100$ | Estados financieros | Las dependencias cotizantes cumplen oportunamente con el pago de sus aportaciones y retención de prestamos |
| 3.2 Programa de colocación y recuperación de créditos | Tasa de variación de la recuperación de prestamos | $\left(\frac{\text{Monto de prestamos recuperados en el año } t}{\text{Monto total de prestamos autorizados en el año } t-1} - 1 \right) * 100$ | Estados financieros | |
| 3.3 Programa de sanciones por incumplimiento en la observancia a la ley de Seguridad Social | Promedio de sanciones aplicadas | $\left(\frac{\text{Total de dependencias cotizantes sancionadas}}{\text{total de dependencias irregulares o con adeudo}} * 100$ | Reportes mensuales | |
| 3.4 Programa de coordinación institucional con entidades cotizantes eficiente | Porcentaje de dependencias cotizantes regularizadas en el pago de adeudos | $\left(\frac{\text{Total de dependencias cotizantes regularizadas}}{\text{total de dependencias irregulares o con adeudo}} * 100$ | Estados financieros | |

MATRIZ DE MARCO LOGICO 2013

| RESUMEN NARRATIVO | INDICADORES | FORMULA DEL INDICADOR | MEDIOS DE VERIFICACIÓN | SUPUESTOS |
|--|--|---|--|--|
| ACTIVIDADES | | | | |
| Componente 4 | | | | |
| 4.1 Coordinación eficiente entre las áreas generadoras de la información | Porcentaje de cumplimiento | (Áreas que cumplen en tiempo y forma / total de áreas involucradas)*100 | POAS | Las áreas sustantivas del Instituto contribuyen en el logro de los objetivos programados |
| 4.2 Elaborar y aplicar POA | Porcentaje de áreas que utilizan POA | (Total de áreas que usan POA / Total de áreas del Instituto)*100 | Informes trimestrales de resultados logrados | |
| 4.3 Profesionalización del personal | Porcentaje de cursos de capacitación realizado | (Numero de cursos de capacitación Realizado / Numero de cursos Programados) * 100 | Evaluaciones del desempeño | |
| 4.4 Elaborar catalogo de puestos, tabuladores de sueldos, políticas interna y programas de estímulos al personal | Porcentaje de documentos elaborados | (Total de documentos elaborados / total de documentos programados por áreas a modernizar)*100 | Manuales elaborados | |
| 4.5 Programa de evaluación de los recursos presupuestarios y análisis financieros | Porcentaje del ingreso – gasto ejercido en el año t | (Total del ingreso - gasto ejercido en el año t / total del ingreso-gasto programado en el año t)*100 | Estados financieros | |
| | Tasa de variación del ingreso – gasto obtenido, ejercido | ((Total del ingreso - gasto ejercido en el año t / total del ingreso-gasto ejercido en el año t-1)-1)*100 | Informes trimestrales de resultados logrados | |
| 4.6 Ejecución de programas administrativos institucionales | Tasa de variación del gasto ejercido/presupuestado | (Total del gasto ejercido en el año t / total del gasto presupuestado en el año t)*100 | Estados financieros | Insuficiencia de recursos presupuestarios Ajustes al presupuesto por crisis económica |