

Con base a estas definiciones se puede concluir que la población Potencial y Objetivo del FORTAMUN a nivel nacional son los 2,457 municipios y 16 delegaciones del país.

Para el municipio de Manzanillo, Colima, la población potencial está representada por los 161 mil 420 habitantes del municipio que se beneficiarán con las acciones que se realicen con los recursos del FORTAMUN.

Anexo 3

1. Resumen Narrativo de la Matriz de Indicadores para Resultados.

El municipio de Manzanillo, como se ha señalado con anterioridad, no tiene una MIR del FORTAMUN debido a que no es un programa del municipio, es un programa federal en el que participa y aplica los recursos del fondo en obras y acciones que le permiten los lineamientos establecidos en la LCF.

Debido a lo antes expuesto se presenta el resumen narrativo de las dependencias municipales que en 2017 aplicaron los recursos del FORTAMUN, estas fueron: la Oficialía Mayor y la Tesorería.



Indicadores.

Los indicadores del FORTAMUN para el seguimiento del cumplimiento de la MIR nacional son:

Índice de Aplicación Prioritaria de Recursos, indicador de FIN, este indicador permite medir la aplicación prioritaria de recursos del fondo, conforme a lo dispuesto en la Ley de Coordinación Fiscal (LCF) y de acuerdo con el gasto que representa mayores beneficios para la población, basándose en la expectativa de registrar un incremento en el gasto para los destinos prioritarios establecidos en la LCF y requerimientos relevantes identificados por los municipios. Se mide semestralmente. Su fórmula de cálculo es la siguiente:

1.-El Gasto Ejercido en Obligaciones Financieras incluye servicio de la deuda (amortización más intereses) y gasto devengado no pagado, corriente o de capital, y servicios personales de áreas prioritarias en los sectores de educación, salud y seguridad pública.

72

Mide la aplicación prioritaria de recursos del fondo, conforme a lo dispuesto en la Ley de Coordinación Fiscal (LCF) y de acuerdo con el gasto que representa mayores beneficios para la población, basándose en la expectativa de registrar un incremento en el gasto para los destinos prioritarios establecidos en la LCF y requerimientos relevantes identificados por los municipios.



El indicador de eficacia permite concluir que los recursos del FORTAMUN se aplican al 100%, conforme a lo dispuesto en la LCF y de acuerdo a las necesidades de la población.

Índice de Dependencia Financiera, indicador de Propósito, mide la evolución de la dependencia financiera municipal, expresada como la importancia relativa del FORTAMUN en los ingresos propios. El indicador se lee de la siguiente forma: con cuántos pesos del FORTAMUN cuenta el municipio, por cada peso por concepto de ingresos por recaudación. Permite establecer si a pesar de contar con fuentes seguras de origen federal, el municipio implanta una política recaudatoria activa para complementar sus ingresos disponibles y expandir el gasto público para beneficio de sus habitantes, se mide trimestralmente. Su fórmula de cálculo es la siguiente:

Los ingresos propios, incluyen impuestos por predial, nóminas y otros impuestos; y Otros como derechos, productos y aprovechamientos. Los montos correspondientes a las dos variables son acumulados al periodo que se reporta.

73

Mide la evolución de la dependencia financiera municipal, expresada como la importancia relativa del FORTAMUN en los ingresos propios.

El indicador se lee de la siguiente forma: con cuántos pesos de FORTAMUN cuenta el municipio, por cada peso por concepto de ingresos por recaudación.

Permite establecer si a pesar de contar con fuentes seguras de origen federal, el municipio implanta una política recaudatoria activa para complementar sus ingresos disponibles y expandir el gasto público para beneficio de sus habitantes.

Debido a que el indicador es acumulado al trimestre el resultado del municipio de Manzanillo, muestra que en el año evaluado el municipio contó con 22 centavos del FORTAMUN por cada peso recaudado en el municipio, lo que indica una política recaudatoria sólida.

Índice de Logro Operativo, indicador de Componente, permite identificar el avance promedio ponderado de la aplicación de los recursos del Fondo, considerando el avance porcentual en la ejecución de los programas, obras o acciones que se realizan, se mide trimestralmente. Su fórmula de cálculo es la siguiente:

Los montos y porcentajes correspondientes a las variables son acumulados al periodo que se reporta.

Índice en el Ejercicio de Recursos, indicador de Actividad, mide el porcentaje del gasto ejercido acumulado al periodo que se reporta, respecto al monto anual aprobado de FORTAMUN al municipio, se mide trimestralmente.

74

Anexo 5

1. Metas del Programa

A nivel nacional no se tienen cuantificadas las metas a lograr en los indicadores definidos para la MIR del FORTAMUN.

