



***DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS
TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN***

III. INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

e) Los resultados de la evaluación del desempeño de los programas de la entidad federativa, así como los vinculados al ejercicio de los recursos federales que les hayan sido transferidos.

Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación
Resultados de la Evaluación del Desempeño al 30 de Septiembre de 2018

		DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN INDICADORES PARA EL EJERCICIO 2018 FICHA TÉCNICA DEL INDICADOR	
		SOLVENCIA	
Dependencia:	Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación		
Departamento:	Dirección de Finanzas		
Tipo de Gestión Financiera			
Grupo / sector:	Entidades	Subgrupo:	Gestión Administrativa
Objetivo:	Conocer si la Dirección de Pensiones puede hacer frente a sus obligaciones a corto plazo	Tipo de Objetivo:	Estratégico
Datos de Identificación:			
Nombre del Indicador:		Clave del Indicador:	
Solvencia		DPT-DF-BAS-001	
Definición:		Interpretación:	
Muestra la razón que guarda el activo circulante en relación con las obligaciones a corto plazo de la entidad.		A mayor valor, mayor capacidad para solventar las obligaciones a corto plazo de la Dirección de Pensiones.	
Tipo de Indicador:		Dimensión a medir:	
Proceso		Eficiencia	
Descripción:		Algoritmo:	
Es el resultado de dividir el activo circulante entre el pasivo circulante de la Dirección de Pensiones del mismo período, multiplicado por 100		$\frac{\text{Activo Circulante}}{\text{Pasivo Circulante}}$	
Rubro:		Parámetros:	
Indicador básico		Alto: Mayor a \$ 5.00, Medio: De \$ 1.1 a \$ 4.9 Bajo: Menor a \$ 1.00	
Unidad de medida del resultado:		Unidad de medida de las variables:	
Pesos		Pesos	
Metadatos:			
Fuente:		Sentido:	
Avances de Gestión Financiera y Cuenta Pública de la Dipetre por el ejercicio 2018		Ascendente	
Cobertura Geográfica:		Periodicidad:	
De la Dirección de Pensiones		Trimestral / Anual	
Unidad de Análisis:		Fecha de disponibilidad de la información:	
Solvencia		Abril, Julio, Octubre, Enero.	
Desarrollo del Algoritmo		Resultado del Indicador	
Solvencia económica = $2,936,301,085.80 / 1,363,982,395.93$		2.15	
Interpretación del Indicador:			
Este indicador nos muestra que la DIPETRE cuenta en sus registros contables con \$ 2.15 pesos en cuentas por cobrar para hacer frente a sus obligaciones de pago, por cada \$ 1.00 peso registrado como cuenta por pagar, por lo que se cuenta con liquidez.			



DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
INDICADORES PARA EL EJERCICIO 2018
FICHA TÉCNICA DEL INDICADOR

PROPORCIÓN DE LOS SERVICIOS PERSONALES

Dependencia:	Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación		
Departamento:	Dirección de Finanzas		
Tipo de Gestión Financiera			
Grupo / sector:	Entidades	Subgrupo:	Gestión Administrativa
Objetivo:	Evaluar la proporción que representa la nómina del personal respecto del gasto total de la Dirección de Pensiones.	Tipo de Objetivo:	Estratégico
Datos de Identificación:			
Nombre del Indicador:		Clave del Indicador:	
Proporción de los servicios personales		DPT-DF-BAS-002	
Definición:		Interpretación:	
Muestra la proporción que representa el pago del salario del personal (Capítulo 1000) en relación con el gasto total de la Dirección de Pensiones		A mayor valor del resultado, mayor es la proporción que representa el gasto en nómina de los trabajadores respecto al gasto total de Dipetre.	
Tipo de Indicador:		Dimensión a medir:	
Producto		Efectividad	
Descripción:		Algoritmo:	
Es el resultado de dividir los servicios personales entre el gasto total de la Dirección de Pensiones por el mismo período.		(Servicios Personales / Gasto Total)	
Rubro:		Parámetros:	
Indicador básico		Bajo: Menor a 40% Medio: De 40% a 49.9% Alto: Mayor a 50%	
Unidad de medida del resultado:		Unidad de medida de las variables:	
Porcentaje		Pesos	
Metadatos:			
Fuente:		Sentido:	
Avances de Gestión Financiera y Cuenta Pública de la Dipetre por el ejercicio 2018		Descendente	
Cobertura Geográfica:		Periodicidad:	
De la Dirección de Pensiones		Trimestral / Anual	
Unidad de Análisis:		Fecha de disponibilidad de la información:	
Nómina respecto al gasto total		Abril, Julio, Octubre, Enero.	
Desarrollo del Algoritmo		Resultado del Indicador	
Proporción de los Servicios Personales = (18,687,999.04 / 1,715,073,111.53)		1.09%	
Interpretación del Indicador:			
Este indicador nos muestra que la DIPETRE que al 30 de Septiembre de 2018, el gasto respresenta 1.06% del total del gasto total, lo que no respresneta que el gasto Capítulo 1000 Servicios Personales (Sueldos y Salarios) si se encuentra sobre por debajo del 1.5%			

X



DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
INDICADORES PARA EL EJERCICIO 2018
FICHA TÉCNICA DEL INDICADOR

EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

Dependencia: Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación

Departamento: Dirección de Finanzas

Tipo de Gestión Financiera

Grupo / sector: Entidades **Subgrupo:** Gestión Administrativa

Objetivo: Obtener la proporción que representa el gasto operativo del gasto total. **Tipo de Objetivo:** Estratégico

Datos de Identificación:

Nombre del Indicador: Eficiencia administrativa **Clave del Indicador:** DPT-DF-BAS-003

Definición: Muestra la razón porcentual que guarda el total de gasto operativo entre el total de gastos de la entidad **Interpretación:** A mayor valor, mayor la proporción del gasto operativo y por lo tanto, mayor eficiencia administrativa.

Tipo de Indicador: Resultado **Dimensión a medir:** Eficiencia

Descripción: Es el resultado de dividir el gasto operativo entre el gasto total de la entidad en el mismo período. **Algoritmo:** (Gasto Operativo / Gasto Total)

Rubro: Indicador básico **Parámetros:** Alto: Mayor al 30% Medio: De 20.1% a 29.9% Bajo: Menor a 20%

Unidad de medida del resultado: Porcentaje **Unidad de medida de las variables:** Pesos

Metadatos:

Fuente: Avances de Gestión Financiera y Cuenta Pública de la Dipetre por el ejercicio 2018 **Sentido:** Ascendente

Cobertura Geográfica: De la Dirección de Pensiones **Periodicidad:** Trimestral / Anual

Unidad de Análisis: Eficiencia en la administración del gasto **Fecha de disponibilidad de la información:** Abril, Julio, Octubre, Enero.

Desarrollo del Algoritmo **Resultado del Indicador**

Proporción del Gasto Operativo = (22,608,571.59 / 1,715,073,111.53) **1.32%**

Interpretación del Indicador:

Este indicador nos muestra que la DIPETRE al 30 de Septiembre de 2018, gasto el 1.32% del total del gasto en los Capítulo 1000 Servicios Personales (Sueldos y Salarios), Capítulo 2000 Materiales y Suministros y Capítulo 3000 Servicios Generales

**DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**

INDICADORES PARA EL EJERCICIO 2018

FICHA TÉCNICA DEL INDICADOR**PROPORCIÓN DEL ACTIVO FIJO****Dependencia:** Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación**Departamento:** Dirección de Finanzas**Tipo de Gestión Financiera****Grupo / sector:** Entidades **Subgrupo:** Gestión Administrativa**Objetivo:** Evaluar si la proporción de los bienes muebles e inmuebles es adecuada. **Tipo de Objetivo:** Estratégico**Datos de Identificación:****Nombre del Indicador:** **Clave del Indicador:**

Proporción de activo fijo DPT-DF-BAS-004

Definición: **Interpretación:**

Muestra la razón porcentual que guardan los bienes muebles e inmuebles respecto al total de activo. A menor valor del resultado, menor la proporción de activo fijo en propiedad de la entidad

Tipo de Indicador: **Dimensión a medir:**

Proceso Eficiencia

Descripción: **Algoritmo:**

Es el resultado de medir los bienes muebles e inmuebles entre el activo total de la Dirección de Pensiones por el mismo período. (Bienes muebles e inmuebles / Activo Total)

Rubro: **Parámetros:**

Indicador básico Bajo: Menor a 5% Medio: De 5.1% a 9.9% Alto: Mayor al 10%

Unidad de medida del resultado: **Unidad de medida de las variables:**

Porcentaje Pesos

Metadatos:**Fuente:** **Sentido:**

Avances de Gestión Financiera y Cuenta Pública de la Dipetre por el ejercicio 2018 Ascendente

Cobertura Geográfica: **Periodicidad:**

De la Dirección de Pensiones Trimestral / Anual

Unidad de Análisis: **Fecha de disponibilidad de la información:**

Porcentaje del gasto en bienes muebles e inmuebles Abril, Julio, Octubre, Enero.

Desarrollo del Algoritmo **Resultado del Indicador**Proporción del Activo Fijo = (14,817,390.42 / 3,295,044,907.92) **0.45%****Interpretación del Indicador:**

Este indicador nos muestra que la DIPETRE tiene un 0.45% en Activo Fijo (bienes muebles e inmuebles) respecto al total de activos propiedad de la Entidad.

**DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN**

INDICADORES PARA EL EJERCICIO 2018

FICHA TÉCNICA DEL INDICADOR**VARIACIÓN DEL GASTO CORRIENTE**

Dependencia:	Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación
Departamento:	Dirección de Finanzas

Tipo de Gestión Financiera

Grupo / sector:	Entidades	Subgrupo:	Gestión Administrativa
Objetivo:	Obtener la variación porcentual del gasto corriente.	Tipo de Objetivo:	Estratégico

Datos de Identificación:

Nombre del Indicador:	Variación del gasto corriente	Clave del Indicador:	DPT-DF-BAS-005
------------------------------	-------------------------------	-----------------------------	----------------

Definición:	Permite conocer la tasa de crecimiento o disminución del gasto corriente respecto al ejercicio anterior.	Interpretación:	Un valor negativo indica un decremento en el gasto corriente, eso significa una mejor administración de los recursos; por otro lado un resultado positivo indica un aumento de gasto en este rubro.
--------------------	--	------------------------	---

Tipo de Indicador:	Producto	Dimensión a medir:	Eficiencia
---------------------------	----------	---------------------------	------------

Descripción:	Es el resultado de dividir el gasto corriente entre el gasto corriente del ejercicio anterior.	Algoritmo:	(Gasto corriente / Gasto corriente del ejercicio anterior)
---------------------	--	-------------------	---

Rubro:	Indicador básico	Parámetros:	Bajo: De 0% a 24.9 Medio: De 24.9% a 74.9 Alto: Mayor a 75%
---------------	------------------	--------------------	--

Unidad de medida del resultado:	Porcentaje	Unidad de medida de las variables:	Pesos
--	------------	---	-------

Metadatos:

Fuente:	Avances de Gestión Financiera y Cuenta Pública de la Dipetre por el ejercicio 2018	Sentido:	Descendente
----------------	--	-----------------	-------------

Cobertura Geográfica:	De la Dirección de Pensiones	Periodicidad:	Trimestral / Anual
------------------------------	------------------------------	----------------------	--------------------

Unidad de Análisis:	Tasa de crecimiento	Fecha de disponibilidad de la información:	Abril, Julio, Octubre, Enero.
----------------------------	---------------------	---	-------------------------------

Desarrollo del Algoritmo	Comportamiento del Gasto Corriente = (8,004,035.11/ 36,614,307.12)	Resultado del Indicador	21.86%
---------------------------------	---	--------------------------------	---------------

Interpretación del Indicador:

Este indicador nos muestra que la DIPETRE durante el tercer trimestre del ejercicio 2018, gasto el 21.86% en gasto de administración, respecto del gasto total del ejercicio anterior, lo cual indica una buena administración de los recursos en virtud de que se considera un rango bajo de 0 a 24.9% lo que equivale a un trimestre del ejercicio anterior.

X



DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
INDICADORES PARA EL EJERCICIO 2018
FICHA TÉCNICA DEL INDICADOR

EFICIENCIA PRESUPUESTAL DE LOS EGRESOS

Dependencia:	Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación		
Departamento:	Dirección de Finanzas		
Tipo de Gestión Financiera			
Grupo / sector:	Entidades	Subgrupo:	Gestión Administrativa
Objetivo:	Obtener la eficiencia del gasto presupuestado en base al gasto realizado.	Tipo de Objetivo:	Estratégico
Datos de Identificación:			
Nombre del Indicador:	Eficiencia presupuestal de los egresos		Clave del Indicador: DPT-DF-BAS-006
Definición:	Determina la eficiencia en el cálculo del presupuesto de egresos.		Interpretación: A menor valor del resultado, mayor eficiencia en la programación y ejecución de los egresos.
Tipo de Indicador:	Resultado		Dimensión a medir: Efectividad
Descripción:	Es el resultado en términos absolutos de dividir el gasto total entre el presupuesto de egresos original de la entidad en el mismo período, multiplicado por 100		Algoritmo: $\left(\frac{\text{Gasto Total}}{\text{Presupuesto de Egresos Original}} \right) * 100$
Rubro:	Indicador básico		Parámetros: Normal: Menor a 25% cada trimestre
Unidad de medida del resultado:	Porcentaje		Unidad de medida de las variables: Pesos
Metadatos:			
Fuente:	Avances de Gestión Financiera y Cuenta Pública de la Dipetre por el ejercicio 2018		Sentido: Descendente
Cobertura Geográfica:	De la Dirección de Pensiones		Periodicidad: Trimestral / Anual
Unidad de Análisis:	Variación porcentual		Fecha de disponibilidad de la información: Abril, Julio, Octubre, Enero.
Desarrollo del Algoritmo	Porcentaje de Egresos Ejercidos = $\frac{610,585,617.19}{2,537,021,110.47}$		Resultado del Indicador 24.07%
Interpretación del Indicador:			
Este indicador nos muestra que la DIPETRE durante el tercer trimestre del ejercicio 2018, ha devengado el 24.07% del total del presupuesto anual, lo que indica una buena eficiencia presupuestal vs el ejercicio del gasto ya que se cuenta con el 25% del total del gasto para ejercer en cada trimestre del ejercicio en curso.			

X



DIRECCIÓN DE PENSIONES DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACIÓN
INDICADORES PARA EL EJERCICIO 2018
FICHA TÉCNICA DEL INDICADOR

EFICIENCIA PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS

Dependencia: Dirección de Pensiones de los Trabajadores de la Educación

Departamento: Dirección de Finanzas

Tipo de Gestión Financiera

Grupo / sector: Entidades **Subgrupo:** Gestión Administrativa

Objetivo: Obtener la eficiencia del ingreso presupuestado en base al ingreso obtenido. **Tipo de Objetivo:** Estratégico

Datos de Identificación:

Nombre del Indicador: Eficiencia presupuestal de los ingresos **Clave del Indicador:** DPT-DF-BAS-007

Definición: Determina la eficiencia en el cálculo del ingreso presupuestado respecto al ingreso efectivamente obtenido por la entidad. **Interpretación:** A menor valor del resultado, mayor eficiencia en la programación y ejecución de los mismos.

Tipo de Indicador: Resultado **Dimensión a medir:** Eficiencia

Descripción: Es el resultado en términos absolutos de dividir los ingresos totales entre el presupuesto de ingresos original de la entidad en el mismo período, multiplicado por 100. **Algoritmo:** $(\text{Ingreso Total} / \text{Presupuesto de Ingresos Original}) * 100$

Rubro: Indicador básico **Parámetros:** Normal: Menor a 25% cada trimestre

Unidad de medida del resultado: Porcentaje **Unidad de medida de las variables:** Pesos

Metadatos:

Fuente: Avances de Gestión Financiera y Cuenta Pública de la Dipetre por el ejercicio 2018 **Sentido:** Descendente

Cobertura Geográfica: De la Dirección de Pensiones **Periodicidad:** Trimestral / Anual

Unidad de Análisis: Variación porcentual **Fecha de disponibilidad de la información:** Abril, Julio, Octubre, Enero.

Desarrollo del Algoritmo **Resultado del Indicador**

Porcentaje de Egresos Ejercidos = $(617,751,899.55 / 2,363,814,105.72)$ **26.13%**

Interpretación del Indicador:

Este indicador nos muestra que la DIPETRE durante el tercer trimestre del ejercicio 2018, ha devengado el 26.13% del total del presupuesto anual de ingresos, lo que indica una buena eficiencia presupuestal vs el devengo de los ingresos ya que se cuenta con el 25% del total del presupuesto para devengar en cada trimestre del ejercicio en curso, sin embargo durante este período se devengo un porcentaje mayor a lo estipulado.