



## **FORMATO PARA LA DIFUSIÓN DE LOS RESULTADOS DE LAS EVALUACIONES**

### **EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO DEL FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS (FORTAMUN) EJERCICIO FISCAL 2018**

**Soledad de Graciano Sánchez, San Luis Potosí  
Diciembre 2019**

**Coordinación:**

Mario Montante Contreras

**Evaluadores:**

Daniel Acosta Delgado

Eduardo Velázquez Layer

## Formato para la Difusión de los Resultados de las Evaluaciones

1. DESCRIPCIÓN DE LA EVALUACIÓN	
1.1 Nombre de la evaluación: Evaluación de Desempeño del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios (FORTAMUN) Ejercicio Fiscal 2018	
1.2 Fecha de inicio de la evaluación (dd/mm/aaaa): 1/10/2019	
1.3 Fecha de término de la evaluación (dd/mm/aaaa): 31/12/2019	
1.4 Nombre de las personas responsable de darle seguimiento a la evaluación y nombre de las unidades administrativas a la que pertenecen:	
Nombre: a) C.P. José Antonio Rodríguez Rangel	Unidad administrativa: a) Coordinador Administrativo
1.5 Objetivo general de la evaluación: El objetivo general de la evaluación consiste en evaluar el desempeño en el ejercicio de las aportaciones provenientes del FORTAMUN en el municipio de Soledad de Graciano Sánchez, durante el ejercicio fiscal 2018, que permita conocer la pertinencia de la planeación, los procesos de gestión, la operación, los resultados y la rendición de cuentas.	
1.6 Objetivos específicos de la evaluación: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Analizar la planeación que el municipio lleva a cabo, respecto los recursos del Fondo, para la atención de las necesidades identificadas.</li> <li>• Examinar la contribución y el destino de las aportaciones mediante análisis de las normas, información institucional, indicadores, información programática y presupuestal.</li> <li>• Valorar los principales procesos en la gestión y operación de las aportaciones en el municipio, con el objetivo de identificar los problemas o limitantes que obstaculizan la gestión del Fondo, así como las fortalezas y buenas prácticas que mejoran la capacidad de gestión de éste en el municipio.</li> <li>• Determinar el grado de sistematización de la información referente al ejercicio y resultados de la implementación de las aportaciones en el municipio, así como los mecanismos de rendición de cuentas.</li> <li>• Evaluar la orientación a resultados y el desempeño del Fondo en el municipio.</li> </ul>	
1.7 Metodología utilizada en la evaluación:	
Instrumentos de recolección de información:	
Cuestionarios <input type="checkbox"/> Entrevistas <input checked="" type="checkbox"/> Formatos <input type="checkbox"/> Otros <input checked="" type="checkbox"/> Especifique: Grupos de enfoque y análisis de gabinete.	
Descripción de las técnicas y modelos utilizados: <p>La evaluación practicada se encuadra dentro del rubro de las evaluaciones complementarias. Se empleo un enfoque de metodología descriptiva a efecto de producir evidencia empírica válida y confiable. Para lo anterior, se realizaron tareas de recolección de información, organización de la misma para estar en posibilidad de analizarla y generar resultados de observaciones. Ello permitió describir en el informe correspondiente, los resultados con las finalidades de uso previamente señaladas.</p> <p>En este sentido, la presente evaluación fue realizada mediante una investigación de gabinete, empleando además técnicas de entrevistas a profundidad; grupos focales y análisis de documentación que permitieron generar una mejor interpretación de la operación y aplicación del fondo. Adicionalmente se utilizo como base los términos de referencia de evaluación de desempeño del Ayuntamiento de Soledad de Graciano Sánchez.</p>	

## 2. PRINCIPALES HALLAZGOS DE LA EVALUACIÓN

### 2.1 Describir los hallazgos más relevantes de la evaluación:

- Los recursos del Fondo constituyen una parte fundamental del presupuesto que destina el municipio a mejorar los compromisos financieros del municipio. Así mismo, permite la actuación del municipio en diversos sectores y cumplimiento de servicios públicos para los beneficiarios.
- El gobierno municipal focaliza las obras y acciones financiadas con el fondo en zonas y grupos de atención que corresponden apegado completamente a la normatividad en los lineamientos, asegurando así que los beneficiarios cumplan con el perfil de la población objetivo.
- La normatividad federal y estatal que regulan la operación del fondo se encuentran perfectamente definidas y son claras en los procesos para conocer los bienes y servicios que pueden ser financiados. Así mismo, el aspecto normativo propicia la participación ciudadana y la rendición de cuentas con el fin de hacer más transparente el uso de los recursos. Se observó que el Ayuntamiento cumple de manera satisfactoria con los requerimientos normativos que marcan los lineamientos del fondo.
- Se observó que el Ayuntamiento cumple de manera satisfactoria con los requerimientos normativos que marcan los lineamientos del fondo.
- Se cuenta con evidencia del cumplimiento de los informes financieros.
- Los criterios fijados por la normatividad para la priorización y focalización de los recursos se cumplen de acuerdo a los lineamientos establecidos.
- El destino de las aportaciones del fondo se encuentra documentado y alineado con las herramientas suficientes para un control presupuestal adecuado de acuerdo a la normatividad vigente.
- Se constató que se cuenta con convocatorias a los ciudadanos que participan el Consejo de Desarrollo Social.
- El Consejo de Desarrollo Social Municipal de Soledad de Graciano Sánchez se constituyó y operó de acuerdo a lo establecido en su reglamento interno, además de que cumplió con sus funciones establecidas como se pudo constatar en las actas mensuales de consejo.
- La propia normatividad y lineamientos del fondo promueven y garantizan la participación ciudadana efectiva en el uso de los recursos del fondo. De igual manera, el Ayuntamiento aprovecha la existencia de estos mecanismos para tener una mayor cercanía con los beneficiarios.
- Se encontró que existen mecanismos claros para que los ciudadanos que participan en el Consejo y/ Comités puedan adoptar decisiones informadas.
- Los mecanismos de participación ciudadana están perfectamente estipulados en la normatividad y el Ayuntamiento sigue los procesos de manera suficiente para el correcto funcionamiento de cada uno de estos.
- Se encontró que existen canales diversos de comunicación de dos vías para que los ciudadanos y el gobierno puedan compartir la información necesaria para el buen funcionamiento de los recursos del fondo.

2.2 Señalar cuáles son las principales fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas (FODA), de acuerdo con los temas del programa, estrategias o instituciones:

2.2.1 y 2.2.2 Fortalezas y Oportunidades

### **Tema 1**

1. Los tomadores de decisiones de la operación del fondo cuentan con amplia experiencia en el servicio público (en promedio 8 años de servicio) y tienen un perfil profesional sólido (7 de 7 integrantes cuentan con grado académico mínimo de licenciatura).

2. Los objetivos de desarrollo del municipio establecidos en el Plan Municipal de Desarrollo de Soledad de Graciano Sánchez (2015-2018) encuentran apoyo y contribución con los objetivos estratégicos del fondo.

3. El destino de las aportaciones del fondo se encuentra documentado y alineado con las herramientas suficientes para un control presupuestal adecuado de acuerdo a la normatividad vigente.

4. Las obras financiadas con recursos FORTAMUN durante el ejercicio 2018 se dieron en completo cumplimiento y apego a la normatividad vigente que rige el fondo.

5. El ayuntamiento de Soledad de Graciano Sánchez documenta de manera satisfactoria y adecuada el destino de las aportaciones del fondo y su ejecución, mediante un control riguroso que permite mantener el control adecuado de la aprobación de acciones y obras, así como cuenta con los registros de avances de obras y financieros a los que les manda la normativa federal y estatal que rige el fondo.

### **Tema 2**

1. Los criterios de priorización y focalización de los recursos del fondo cumplen con la serie de procedimientos marcadas por la normativa aplicable, mediante mecanismos que permiten la satisfacción y cumplimiento de los análisis y necesidades sociales, buscando beneficiar al mayor número de habitantes.

2. El ayuntamiento de Soledad de Graciano Sánchez cuenta con los mecanismos jurídicos, administrativos y operativos para obtener recursos complementarios a los del fondo, siendo que en el ejercicio en análisis utilizó dicho financiamiento complementario para cumplir con los objetivos del fondo.

### **Tema 3**

1. La canales y procedimientos por medio de los cuales el Municipio comunica los resultados de las acciones y obras realizadas con los recursos del fondo resultan ser aptos y adecuados para dar a conocer a los habitantes, así como a las autoridades estatales y federales en materia de transparencia, generando certeza del destino de los recursos del fondo.

2. Los mecanismos de participación ciudadana instrumentados por el ayuntamiento de Soledad de Graciano Sánchez son acordes y suficientes para que los ciudadanos influyan en la toma de

decisiones gubernamentales, para brindar mejorar en las condiciones de vida de sus comunidades, mediante la planeación, ejecución, vigilancia y evaluación de las acciones y obras derivadas de los recursos del fondo.

3. El Consejo de Desarrollo Social Municipal de Soledad de Graciano Sánchez se constituyó y operó de acuerdo a lo establecido en su reglamento interno, además de que cumplió con sus funciones establecidas como se pudo constatar en las actas mensuales de consejo.

#### 2.2.3 y 2.2.4 Debilidades y Amenazas:

##### **Tema 1**

1. De acuerdo con el artículo 115, fracción IV, de la CPEUM los municipios serán responsables de administrar su hacienda, lo que les obliga a actuar conforme a lo que le faculta las leyes federales, estatales y municipales, actuando en todo momento bajo el principio de legalidad. Resulta importante, que la mayoría del personal (6 de 7) involucrado en la operación y gestión del Fondo del municipio evaluado fue capaz de describir el marco normativo aplicable.

2. El Ayuntamiento no contempla en ningún documento interno, como un manual o reglamento, las directrices sustantivas y adjetivas de gestión, administración y ejecución del fondo, por medio del cual permita desarrollar en armonía los procesos gestión establecidos en la normativa aplicable; con la existencia de dicho documento, se refuerza el correcto ejercicio del fondo tanto en su operatividad como en su eficiencia, mediante la sistematización de las funciones de trabajo de los tomadores de decisiones y personal operativo.

##### **Tema 2**

1. El Ayuntamiento no cuenta con mecanismos formales para la identificación, administración y control de riesgos institucionales, así como planes de contingencia para mitigar o atender los riesgos que ya existen o pudieran presentarse eventualmente. Esto implica que al no conocer o evaluar los factores internos o externos de riesgo, las causas que pueden provocarlos y las consecuencias que pueden generar, puede traer consigo una serie de errores en la operación y el manejo del fondo.

2. La normatividad federal, estatal y los lineamientos generales que aplican para el ejercicio del FORTAMUN, establecen la existencia de mecanismos de coordinación financiera entre los Ayuntamientos, los Gobiernos de los Estados y las diferentes dependencias de la Administración Pública Federal para complementar los alcances en el uso de los recursos del fondo. Si bien, durante 2018 se dio 1 convenio de colaboración, el número de estos puede aumentar para fortalecer el accionar del fondo.

##### **Tema 3**

1. Independientemente de que los mecanismos de participación ciudadana cumplen con su propósito, los lineamientos del fondo establecen la figura de los comités de contralorías sociales mediante los cuales de brindar mayor certeza al ejercicio y operación de los recursos del fondo.

2. El Municipio no cuenta con evaluaciones internas o externas que midan el desempeño del ejercicio del fondo lo que puede generar desviaciones en la consecución de los objetivos del fondo y conocer las áreas de oportunidad que les permita mejorar sus resultados.
3. No fue posible identificar de manera clara en el apartado de transparencia los reportes trimestrales de uso de recursos ni la actualización mensual del POA con los avances físicos y financieros de las obras y acciones ejercidos con este fondo.
4. Además de los elementos normativos de participación ciudadana, el Ayuntamiento cuenta con ventanillas de quejas y sugerencias, que además reciben las solicitudes de los ciudadanos y comunidades, con la finalidad de contemplarlos. Sin embargo, el proceso de seguimiento no es del todo claro para el equipo evaluador.

### 3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES DE LA EVALUACIÓN

#### 3.1 Describir brevemente las conclusiones y recomendaciones de la evaluación:

Aspectos susceptibles de mejora de nivel prioritario (alto) a atender

1. Iniciar un proceso de capacitación continua, mediante el establecimiento de un calendario, dirigido a los tomadores de decisiones del fondo y el personal operativo, complementado con la creación y entrega de un compendio de la normativa federal, estatal y local de fácil acceso, a efecto de dotar de un mayor conocimiento de la normativa y su contenido, que permita conocer y mantener actualizado al personal respecto al ejercicio de sus funciones relacionadas con el fondo.
2. Generar dentro del Manual de procedimientos existente, un apartado en el que se establezcan los procedimientos de las actividades concretas a realizar por cada uno de los funcionarios relacionados con el fondo, para asentar criterios claros y precisos que permitan lograr una coordinación armónica con la normativa federal y estatal aplicable.
3. Implementar una matriz de administración de riesgos y sus planes de control con la finalidad de establecer estrategias definidas que contribuyan al logro de los objetivos y metas del fondo.
4. Fortalecer de manera inmediata, los mecanismos de gestión y comunicación interinstitucional entre el Ayuntamiento de Soledad de Graciano Sánchez, el Gobierno del Estado de San Luis Potosí y las diversas dependencias del Gobierno Federal para establecer opciones de colaboración entre las partes, que permita potencializar el alcance en obras, acciones y beneficiarios los recursos del FORTAMUN.
5. Crear los comités de contralorías sociales, para contar con la certeza de no incumplir con lineamientos del fondo en cuanto al ejercicio y operación de sus recursos.
6. Realizar de manera periódica evaluaciones internas y externas del desempeño del fondo que permita visualizar el cumplimiento de los objetivos del mismo.
7. Establecer dentro del portal de transparencia un apartado específico en el que se establezca la información financiera y de seguimiento de la aplicación de los fondos de aportaciones federales de manera clara y precisa que de pie a un mecanismo de rendición de cuentas y transparencia proactivo que sea útil y fácil de utilizar para la ciudadanía.

4. DATOS DE LA INSTANCIA EVALUADORA
4.1 Nombre del coordinador de la evaluación: Mario Montante Contreras
4.2 Cargo: Coordinador de la evaluación
4.3 Institución a la que pertenece: MC&CC Consultores
4.4 Principales colaboradores: Daniel Acosta Delgado, Eduardo Velázquez Layer
4.5 Correo electrónico del coordinador de la evaluación: mario.montante@hotmail.com
4.6 Teléfono (con clave lada): (44) 48297901

5. IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA
5.1 Nombre del programa evaluado: Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios
5.2 Siglas: FORTAMUN
5.3 Ente público coordinador del programa: Ayuntamiento de Soledad de Graciano Sánchez, San Luis Potosí
5.4 Poder público al que pertenece el programa:
Poder Ejecutivo <input checked="" type="checkbox"/> Poder Legislativo <input type="checkbox"/> Poder Judicial <input type="checkbox"/> Ente Autónoma <input type="checkbox"/>
5.5 Ámbito gubernamental al que pertenece el programa:
Federal <input type="checkbox"/> Estatal <input type="checkbox"/> Local <input checked="" type="checkbox"/>
5.6 Nombre de la unidad administrativa y de los titulares a cargo del programa:
5.6.1 Nombre de las unidades administrativas a cargo del programa:
Dirección de Infraestructura y Desarrollo Municipal
5.6.2 Nombre de los titulares de la unidad administrativa a cargo del programa:
Nombre:
a) C.P. José Antonio Rodríguez Rangel
Teléfono:
a) (444) 8310037
Unidad Administrativa:
a) Coordinador Administrativo

6. DATOS DE CONTRATACIÓN DE LA EVALUACIÓN
6.1 Tipo de contratación:
6.1.1 Adjudicación directa <input checked="" type="checkbox"/> 6.1.2 Invitación a tres <input type="checkbox"/> 6.1.3 Licitación pública nacional <input type="checkbox"/>
6.1.4 Licitación pública internacional <input type="checkbox"/> 6.1.5 Otro: (Señalar) <input type="checkbox"/>
6.2 Unidad administrativa responsable de contratar la evaluación: Dirección de Infraestructura y Desarrollo Municipal
6.3 Costo total de la evaluación: \$290,000.00 IVA incluido
6.4 Fuente de financiamiento: Recursos propios

7. DIFUSIÓN DE LA EVALUACIÓN
7.1 Difusión en internet de la evaluación: <a href="https://www.municipiosoledad.gob.mx/">https://www.municipiosoledad.gob.mx/</a>
7.2 Difusión en internet del formato: <a href="https://www.municipiosoledad.gob.mx/">https://www.municipiosoledad.gob.mx/</a>