



Resumen Ejecutivo FISM del H.
Ayuntamiento de Quimixtlán
Ejercicio Fiscal 2019

HONORABLE
AYUNTAMIENTO DE
QUIMIXTLÁN, PUEBLA

INTRODUCCIÓN.

La presente evaluación se creó con el principal objetivo de evaluar el desempeño del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Del Distrito Federal FORTAMUN-DF del ejercicio 2019, esperando que dicha evaluación permita conocer la pertinencia de la planeación, los procesos de gestión, la operación y sus resultados; así como rendición de cuentas y participación ciudadana.

Por lo que de acuerdo con la constancia emitida por el Instituto Electoral del Estado de Puebla de mayoría de votos el C. Armando Pimentel Gómez su carácter como Presidente Constitucional del H. Ayuntamiento de Quimixtlán, Puebla, el día 04 de Julio del 2018, tomando posesión el día 15 de octubre de 2018, celebrándose la primera sesión solemne en presencia de todos los regidores y gabinete que forman parte del H. Cabildo.

La presente Evaluación de Desempeño Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, por sus siglas FISM-DF, la cual se adjudicó mediante invitación a por lo menos 3 personas, la cual se registró con número **MQP/PART-03/20** de dicho proceso de Adjudicación resultó ganador la Consultoría de **Planeación y Soluciones Estratégicas G&G S.C** quien dignamente representa un servidor Lic. Luis Guevara Paredes, habiendo firmado el contrato de prestación de servicios profesionales registrado ante el comité de adquisiciones, arrendamientos y servicios del municipio de Quimixtlán, Puebla, al cual se le asignó el número de contrato **MQP/PART-03/20**.

Debido a la pandemia ocasionada por el virus "SARS-cov2 COVID19" nuestra forma de recabar la información fue diferente, apoyándonos en medios electrónicos tales como la página Oficial de la Consultoría **Planeación y Soluciones Estratégicas G&G S.C** <http://gygconsultores.com.mx/> así como proporcionar herramientas de trabajo tales como Check List , Analítico de Obras, Analítico de Tesorería, Encuestas, Cuestionarios generados por dicha Consultoría, considerando que toda la información será utilizada para fines meramente laborales, con el fin de proteger los datos recabados, de acuerdo a la Ley de protección de datos personales, dichas herramientas fueron ejecutadas para poder cumplimentar con nuestras obligaciones que tenemos con el municipio y las dependencias gubernamentales. Así mismo se le proporcionó al Gobierno Municipal su Plan de Trabajo

<https://drive.google.com/file/d/1blzUac1IGKQ5lw9FAZLXUz9XIdE3kSf/view?usp=sharing> con el propósito de que los interesados conozcan más acerca de la Consultoría así como los entregables del mismo

En relación con el contrato mencionado anteriormente se tomó en consideración al Plan Anual de Evaluaciones (PAE)

https://drive.google.com/file/d/1kJvNs_xrSf6w7biB2NjR1MwTbkoHUUB/view?usp=sharing

el cual fue publicado en el sitio oficial del Municipio de Quimixtlán, Puebla el día 30 de abril del presente año tal como está previsto en los ordenamientos legales aplicables a la materia. Cabe mencionar que la Consultoría de Planeación y Soluciones Estratégicas G&G S.C implemento los TDR emitidos por la Secretaria de Bienestar.

Asimismo, presenta como objetivos específicos:

- Analizar la planeación estratégica que hace el Municipio sobre los recursos del fondo para la atención de las necesidades particulares identificadas en el mismo.
- Valorar la contribución y el destino de las aportaciones en el Municipio.
- Valorar los principales procesos en la gestión y operación de las aportaciones en el Municipio
- Valorar 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.
- Valorar la orientación a resultados y el desempeño del fondo en el Municipio.

Bajo esta consideración, es de vital importancia la integración del Plan de Desarrollo Municipal, que contengan las estrategias específicas para fomentar el desarrollo integral de la comunidad y la prevención de los recursos a ejecutar.

Una vez realizando el análisis a través de la revisión documental y en base a los resultados se emitirán Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM), con el fin de que el Gobierno Municipal detecte cuales son las deficiencias que se están teniendo en el cumplimiento de los objetivos establecidos y así poder trabajar en ello para poder solventar la información necesaria.

Por último, la difusión de la información de los recursos ejercidos debe estar basado en documentales sólidas, suficientes y claras.

La información emitida por los Evaluadores externos deberá ser publicada para el conocimiento de la ciudadanía donde se realice la justificación oportuna de los resultados obtenidos, lo que permita la toma de decisiones efectiva en el mediano y largo plazo, para focalizar esfuerzos y así brindar atención a la población vulnerable que más lo requiera.

PRESENTACIÓN.

Durante 2019 se llevó a cabo por primera vez la elaboración de Términos de Referencia para la Evaluación de los Recursos Federales Transferidos a los municipios, en particular del Fondo de Infraestructura Social Municipal (FISM), para la consolidación del Presupuesto con base en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño (PbR-SED), el Gobierno del Estado de Puebla ha promovido e impulsado distintas acciones en materia de monitoreo, evaluación y seguimiento, orientadas a fortalecer las etapas del ciclo presupuestario, contribuir al sistema de rendición de cuentas, y con base en ello, crear valor público.

Sin embargo, existieron distintas deficiencias al ser aplicados por los distintos evaluadores, llegando en algunos casos incluso a utilizar las mismas evaluaciones para distintos municipios, llevando a cabo consideraciones tan generales que imposibilitaban su aplicación de manera concreta a casos particulares.

Debido a lo anterior, se decidió llevar a cabo actualización de estos, con el propósito de considerar aspectos que se consideran mejoras en la estructura de estos, y acotando las respuestas para que tengan de manera obligada que hacerse particulares para el municipio que se evalúa.

Así mismo, se hace un especial énfasis en los productos entregables, mismos que al ser integrados demuestran tanto la particularidad del municipio evaluado, como la necesidad de llevar a cabo trabajo administrativo y de campo mínimo para presentar evidencias de que la evaluación es real, y no únicamente un formato al que se le realizan datos de cifras.

En este contexto y bajo la premisa de que el alcance de cualquier ejercicio evaluativo se relaciona directamente con su metodología, para la conformación de este documento se consultaron, retomaron y adaptaron algunos criterios de evaluación de los siguientes instrumentos públicos:

- Modelo de Términos de Referencia para las Evaluaciones Estratégicas de Diseño y Orientación a Resultados a los Fondos de Aportaciones Federales, en el marco del PAE 2017, publicado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) y el CONEVAL en octubre de 2017.
- Anexo A. Modelo de Términos de Referencia para la Evaluación de los fondos FAM y FAIS, propuesto por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social (CONEVAL) y publicado en 2015.
- Términos de Referencia para la Evaluación de tipo Específica de Desempeño del Fondo de Infraestructura Social Municipal (FISM) 2019

Conservándose gran parte de éstos últimos.

Este modelo de TdR se encuentra conformado por seis secciones y 25 preguntas de análisis, así como 13 Anexos, con los cuales se sustentará y justificará la evaluación del desempeño en los distintos municipios de Puebla

Los términos de referencia (TdR) están diseñados para llevar a cabo la Evaluación de tipo Específica de Desempeño de los fondos de Infraestructura Social Municipal (FISM) 2019, los cuales fueron elaborados y publicados de manera conjunta por la Secretaría de Finanzas y Administración, y la Secretaría de Bienestar del Estado de Puebla.

RESUMEN EJECUTIVO

Justificación de la creación y del diseño del programa

Se identificó que el Gobierno Municipal cuenta con su Plan de Desarrollo Municipal 2019-2021 el cual se encuentra publicado en el portal de transparencia así como en la página oficial de la misma considerando la identificación de la problemática que presentan los habitantes de Huaquechula de acuerdo con las características de dicho fondo, de igual manera se pudo identificar la implementación de herramientas de trabajo derivadas del Plan de Desarrollo que nos permiten identificar las causas y efectos ocasionadas por la problemática principal así como el contrarrestar la misma problemática de acuerdo con los Lineamientos de la Metodología de Marco Lógico, no obstante se identificó las localidades con mayor vulnerabilidad, es decir, la población potencial y objetivo de acuerdo a los lineamientos del FAIS utilizando las fuentes de información emitidas por sitios validados tales como CONEVAL, INEGI y Programa para el Desarrollo de Zonas Prioritarias (PDZP). Considerando que las herramientas de trabajo tales como el Árbol de problemas y objetivos del fondo FISM-DF se encuentran conforme los Lineamientos de la Metodología del Marco Lógico.

Planeación estratégica y contribución

De acuerdo con la información analizada se identificó que el Gobierno Municipal cuenta con su Plan de Desarrollo Municipal 2019-2021 considerando que este, está alineado al Plan de Desarrollo Federal y Estatal. Así mismo se identificó un consejo Municipal de Planeación el cual fue aprobado por el H. Cabildo el cinco de diciembre del dos mil dieciocho, con el propósito de identificar las necesidades de la población, así como dar seguimiento de esta, por lo que dicha documentación fue difundida a las áreas responsables que manejan dicho fondo. Por otra parte se detectó que el Gobierno Municipal cuenta con un Comité de Obras el cual sesionó una reunión el nueve de abril del dos mil diecinueve con el fin de planear la distribución de dicho fondo de acuerdo con las necesidades que los habitantes de Huaquechula presentan, por lo que todos los integrantes del comité aprobaron las obras y acciones que se ejecutaron en las localidades con mayor vulnerabilidad de acuerdo con las características de los Lineamientos del FAIS, considerando que no hubo una continuidad ya que conforme la Ley de Coordinación Hacendaria deberán sesionar cuatro sesiones ordinarias trimestralmente, así como el celebrar las sesiones extraordinarias necesarias con el propósito de dar seguimiento a las obras o acciones planeadas.

Generación de información y mecanismos de atención

Analizando la información proporcionada se identificó que el Gobierno Municipal cuenta con la realización de Manuales de procedimiento así como la aprobación de las mismas por el H. Cabildo, considerando que dichos manuales fueron publicados en la página oficial de la misma, ahora bien de acuerdo con la Ley Orgánica Municipal dichos manuales no cuentan con mecanismo documental que permiten el proceso del seguimiento del registro, trámite y seguimiento de las necesidades que los habitantes de Huaquechula presenta por lo que se deberá reestructurar los manuales de procedimientos del área de Contraloría Municipal así como Obras Públicas de Gobierno considerando un proceso que permita conocer el seguimiento de las obras o acciones que los habitantes de Huaquechula presenten, ahora bien, así mismo el Gobierno Municipal deberá contar con el registro de los habitantes beneficiarios, es decir que el Gobierno Municipal

deberá contar con un padrón de beneficiarios y este deberá contar con las características del Lineamiento para la integración del padrón único de beneficiarios, con el propósito de identificar el número de beneficiarios así como las localidades que se presentan con mayor vulnerabilidad.

Matriz de Indicadores para Resultados (MIR)

De acuerdo con la información proporcionada y analizada se identificó que el Gobierno Municipal cuenta con la creación de una matriz de Indicadores para resultados MIR destinada al fondo FISM-DF considerando que la MIR se encuentra alineada con el árbol de objetivos, por lo que se pudo apreciar la existencia del “Resumen Narrativo” del FIN, PROPÓSITO, COMPONENTES Y ACTIVIDADES, considerando que las características implementadas son de acuerdo a los Lineamientos de la Metodología del Marco Lógico, cabe mencionar que el Gobierno Municipal cuenta con herramientas de trabajo tales como fichas técnicas que dan seguimiento a lo programado mencionado que el Gobierno Municipal no implementó un programa presupuestario al fondo FISM sin embargo la estructura de las fichas es correcta, identificando que la programación es medible, alcanzable y cuantificable por lo que el Gobierno Municipal puede contrarrestar la problemática que presenta los habitantes de Huaquechula.

Orientación y medición de resultado.

Ahora bien, de acuerdo con la información analizada se detectó que el Gobierno Municipal cuenta con la publicación de la normatividad referente al fondo FISM-DF por lo que se identificó la publicación de dicha normatividad en el artículo 77 fracción I de la Ley de Transparencia y acceso a la Información del Estado de Puebla, así mismo se identificó la realización de encuestas aplicadas a los funcionarios públicos con el propósito de conocer si los funcionarios públicos conocen acerca de la aplicación del fondo por lo que se detectó que la mayoría de los funcionarios no cuentan con el conocimiento de la normatividad aplicable por lo que es necesario aplicar capacitaciones a los funcionarios públicos de acuerdo al Ramo 33, así mismo se identificó la carga de las obras que se ejecutaron en las MIDS por lo que es necesario mencionar que se identificó la diversidad de la población atendida considerando la aplicabilidad de los porcentajes mencionados en los Lineamientos del FAIS a las localidades de Rezago social, Zonas de atención prioritaria y pobreza extrema por lo que de igual manera se identificó los montos aplicados así como la clasificación y distribución de las obras o acciones ejecutadas en el Fondo FISM-DF de acuerdo con las localidades pertenecientes al Municipio de Huaquechula.

Transparencia y rendición de cuentas

En esta sección se pudo identificar la carga del SRFT de los trimestres reportados, analizando los montos ejecutados y cargados, considerando la diversificación de los montos ejecutados y la distribución de estas, implementando la transparencia ya que se identificó que en el portal de transparencia la publicación de la normatividad aplicable, así como en la página oficial de la misma considerando la publicación del seguimiento de los programas presupuestarios. Cabe mencionar la existencia de una Evaluación antecedente que permite identificar los Aspectos susceptibles de mejora del ejercicio anterior, así como el seguimiento de algunos ASM por lo que es necesario considerar la aplicación de estas.

Conclusiones y valoración de la pertinencia del programa.

Derivado del análisis y revisión realizada a la documentación proporcionada que valida el desempeño del H. Ayuntamiento de Quimixtlán, Puebla, se detectó que el Gobierno Municipal cuenta con su Plan de Desarrollo Municipal 2019-2021 publicado en la página oficial del H. Ayuntamiento, así como en el artículo 83 fracción II de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información del Estado de Puebla por lo que se realizaron los análisis pertinentes con el propósito de dar respuesta a los diversos cuestionamientos e identificar ciertas discrepancias con el propósito que el Gobierno Municipal pueda trabajar en ellas a favor de la Ciudadanía.

Cabe mencionar que la demás información recopilada fue mediante herramientas de trabajo digitales proporcionadas por la Consultoría, con el propósito de evitar la propagación del virus "SARS-cov2 COVID19", también se llevaron a cabo reuniones vía ZOOM con el propósito de darle un mejor seguimiento a la documentación analizada.

Por otra parte, Se pudo detectar que el Gobierno Municipal de Quimixtlán identificó la problemática que presentan sus habitantes, así mismo se identificó la aplicación de herramientas que permitieron un panorama más amplio del manejo de una mejor planeación, ya que se emplearon herramientas de trabajo tales como árbol de problemas, árbol de objetivos, Matriz de Indicadores para Resultado MIR, Fichas Técnicas y Programa Presupuestario destinado al fondo FISM-DF donde se pudo identificar las características implementadas de acuerdo a los Lineamientos de la Metodología del Marco Lógico. Ahora bien, una vez que se identificó el manejo de una buena planeación se procedió a analizar el desempeño de lo planeado, por lo que pudimos observar la planeación de las obras que se ejecutaron durante el ejercicio evaluado (**Ejercicio 2019**), se identificó considerando que dichas obras deberán ser aprobadas por los integrantes del comité de obra mediante una acta COPLADEMUN en cual se identificó que el Gobierno Municipal no cuenta con las reuniones establecidas por la Ley de Coordinación Fiscal, por otro lado se procedió a identificar si el Gobierno Municipal cuenta con la carga de la MIDS así como la clasificación de porcentajes establecidos por los Lineamientos del FAIS, considerando que existieron diversas discrepancias las cuales deberán ser atendidas para un mejor desempeño de lo programado, cabe mencionar que una vez analizada la carga de dichas obras o acciones se procedió a analizar el seguimiento de las mismas de acuerdo a los reportes trimestrales del SRFT donde se detectó que el Gobierno Municipal no cuenta con todos los trimestres reportados por lo que se deberá considerar para el mejor desempeño, no obstante se emitieron recomendaciones al Gobierno Municipal previniendo futuras discrepancias, así como el reformar ciertos documentos que nos permitan dar un mejor conocimiento con respecto a dicho fondo, considerando que el Gobierno Municipal deberá tomar en cuenta los porcentajes de beneficiarios de acuerdo a los Lineamientos de FAIS.

Por último, se detectó el seguimiento de algunos Aspectos Susceptibles de Mejora del ejercicio anterior por lo que se recomendó al Gobierno Municipal ejecutar y dar seguimiento a las observaciones emitidas anteriores y actuales con el propósito de fomentar la transparencia y rendición de cuentas adecuadas a favor de la ciudadanía en general.

“Valoración Final del Programa

Nombre del Fondo: Fondo para la Infraestructura Social Municipal
 Modalidad: Gastos Federalizados
 Municipio: Quimixtlán, Puebla
 Unidad Responsable: Dirección de Obras
 Tipo de evaluación: Desempeño
 Año de la Evaluación: 2019

| Sección | Calificación | Justificación |
|--|--------------|---|
| Justificación de la creación y del diseño del programa | 10 | De acuerdo con el análisis ejecutado se identificó la existencia de la información solicitada por este apartado |
| Planeación estratégica y contribución | 10 | La documentación analizada cuenta con las características solicitadas por este apartado |
| Generación de información y mecanismos de atención | 10 | De acuerdo con el análisis ejecutado se identificó la existencia de la información solicitada por este apartado |
| Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) | 10 | La documentación analizada cuenta con las características solicitadas por este apartado |
| Orientación y medición de resultado. | 8.75 | Existe deficiencia al dar seguimiento a lo planeado por lo que nos refleja dicha calificación |
| Transparencia y rendición de cuentas | 6.6 | Falto presentar la documental correspondiente al 1er. Reporte de SRFT y no se estableció un plan formal para atender los ASM 2018 |
| Total: | 7.56 | |

ANÁLISIS DE FORTALEZAS OPORTUNIDADES, DEBILIDADES, AMENAZAS Y RECOMENDACIONES.

Principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades, Amenazas y Recomendaciones”.

| Apartado de la Fortaleza y Apartado de la Recomendación evaluación: | oportunidad/debilidades | evaluación: | |
|---|--|-------------|--|
| Fortaleza y Oportunidades | | | |
| Justificación de la creación y del diseño del programa | Implementación de MML, Árbol de Problemas y árbol de objetivo del fondo FISM-DF | 1-4 | Se dé seguimiento y difusión de esta |
| Planeación estratégica y contribución | Mejoramiento del Plan de Desarrollo Municipal detectando la alineación del PED, PND, PDM. | 5-7 | Considerar las obsesiones emitidas con el fin de beneficiar al H. Ayuntamiento |
| Generación de la información y mecanismos de atención | En el marco normativo del FISM-DF está suficientemente claro, actualizado y específico para regular su operación. Los proyectos realizados con recursos del FISM-DF están alineados con la LCF | 8-10 | Se sugiere conceptualizar los conocimientos en manuales de operación o guía de manejo del fondo, fortaleciendo su preparación a través de capacitaciones |
| Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) | Disposición de MIR con las características mencionada por los Lineamientos responsables | 10-13 | Ejecución de Fichas Técnicas en relación con el fondo FISM- DF |
| Orientación y medición de resultado | Diseño y estructura del Programa Presupuestario del FISM-DF con base en la información disponible | 14-20 | Se deberán realizar un Programa Presupuestario destinado al fondo FISM-DF . |
| Transparencia y rendición de cuentas | Disponibilidad de medios electrónicos para la difusión de la información. | 21-25 | Se deberán actualizar los portales digitales para la difusión de la información del uso, destino y comprobación de los recursos del FISM-DF |
| Debilidades o Amenazas | | | |

| | | | |
|--|---|-------|--|
| Justificación de la creación y del diseño del programa | Deficiente uso de herramientas de trabajo tales como MML, Árbol de Problemas y árbol de objetivo del fondo FISM-DF | 1-4 | Llevar a cabo la planeación y ejecución de las herramientas de trabajo. |
| Planeación estratégica y contribución | Deficiencia de sesiones del comité de obras públicas de acuerdo con los Lineamientos del FAIS | 5-7 | Se recomienda llevar a cabo reuniones COPLADEMUN |
| Generación de la información y mecanismos de atención | Indiferencia de los servidores públicos por el adquirir conocimientos relacionados con la normatividad del Fondo evaluado | 8-10 | Establecer herramientas de trabajo tales como manuales, describiendo dicho fondo y/o capacitaciones. |
| Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) | Deficiente uso de herramientas de trabajo Disposición de MIR con las características mencionada por los Lineamientos responsables | 10-13 | Llevar a cabo las herramientas de trabajo |
| Orientación y medición de resultado | Desconocimiento de la aplicabilidad del P.P destinado al FISM-DF. | 14-20 | Capacitaciones de estas, así como dar seguimiento a lo planeado |
| Transparencia y rendición de cuentas | No dan seguimiento a todas las observaciones emitidas por los evaluadores externos. | 21-25 | Generar mecanismos para fomentar las sugerencias por los Evaluadores externos |

*Planeación y Soluciones
Estratégicas G & G*

Evaluación de tipo específica de Desempeño del Fondo de Infraestructura Social Municipal
(FISM) del H. ayuntamiento de Quimixtlán, Ejercicio Fiscal 2019