

Anexo 1

Formato para la Difusión de los Resultados de las Evaluaciones

1. DESCRIPCIÓN DE LA EVALUACIÓN	
1.1 Nombre de la evaluación: Evaluación de Consistencia y Resultados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios (FORTAMUN)	
1.2 Fecha de inicio de la evaluación (dd/mm/aaaa): 03/03/2025	
1.3 Fecha de término de la evaluación (dd/mm/aaaa): 30/06/2025	
1.4 Nombre de la persona responsable de darle seguimiento a la evaluación y nombre de la unidad administrativa a la que pertenece:	
Nombre: Zulema del Carmen González Beas	Unidad administrativa: Secretaría de Servicios Administrativos
1.5 Objetivo general de la evaluación: Evaluar la consistencia y resultados del Evaluación de Consistencia y Resultados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios (FORTAMUN), con la finalidad de proveer información que retroalimente su Diseño, Planeación y orientación a Resultados, Cobertura y Focalización, Operación, Percepción de la Población Atendida y Medición de Resultados del Ejercicio 2024.	
1.6 Objetivos específicos de la evaluación: 1. Analizar la lógica y congruencia en el diseño del Fondo FORTAMUN, su vinculación con la planeación nacional y estatal, la consistencia entre el diseño y la normatividad aplicable, así como las complementariedades y/o coincidencias con otros programas federales y estatales; 2. Identificar si el Programa FORTAMUN, cuenta con instrumentos de planeación y orientación hacia resultados; 3. Examinar si el Fondo de FORTAMUN, ha definido una estrategia de cobertura de mediano y de largo plazo y los avances presentados en el ejercicio fiscal evaluado; 4. Analizar principales procesos establecidos en la normatividad aplicable; así como los sistemas de información con los que cuenta el Fondo FORTAMUN y sus mecanismos de rendición de cuentas. 5. Identificar si el Programa FORTAMUN, cuenta con instrumentos que le permitan recabar información para identificar y analizar la población potencial y objetivo de los programas, así como sus mecanismos de atención. 6. Identificar si el Programa FORTAMUN, cuenta con instrumentos que le permitan medir el grado de satisfacción de los beneficiarios del programa y sus resultados, analizando el funcionamiento y operación del padrón de beneficiarios y la entrega de los apoyos. 7. Analizar el Diseño de la Matriz de Indicadores de Resultados conforme a la Metodología, así mismo si existen otro tipo de indicadores adicionales que se utilicen para el monitoreo de resultados. 8. Examinar los resultados respecto al cumplimiento del objetivo del Fondo FORTAMUN.	
1.7 Metodología utilizada en la evaluación: La evaluación se realiza mediante un análisis de gabinete con base en información proporcionada por el responsable del Programa Municipio, así como información adicional que el evaluador consideró necesaria para justificar su análisis.	
Instrumentos de recolección de información: Cuestionario de 51 preguntas conforme a los términos de referencia elaborados por Metodología del CONEVAL.	
Cuestionarios <u>X</u> Entrevistas <u>X</u> Formatos <u> </u> Otros <u> </u> Especifique:	
Descripción de las técnicas y modelos utilizados: La evaluación se realizó a partir de 51 preguntas, distribuidos en seis temas, de los cuales 34 son respondidos mediante un esquema binario (sí/no) sustentado en evidencia documental, en tanto, que las restantes 17 preguntas responden con base a un análisis sustentado en evidencia documental.	
2. PRINCIPALES HALLAZGOS DE LA EVALUACIÓN	
2.1 Describir los hallazgos más relevantes de la evaluación: ✓ Es necesario Actualizar el diagnóstico en los apartados: árbol del problema, árbol de objetivos, en la Identificación y caracterización de la población objetivo o área de enfoque potencial. ✓ Se necesita consolidar los indicadores de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), conforme a los criterios de la Metodología del Marco Lógico y los criterios establecidos por CONEVAL y la SHCP. ✓ Estructurar y consolidar las Fichas Técnicas de Indicadores, bajo los elementos establecidos en los Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología del Marco Lógico (MML). ✓ Se requiere de la Sistematización de un Padrón Único de Beneficiarios que contenga toda la información socioeconómica de las personas que son beneficiarias por el Programa; de conformidad a la Ley de Desarrollo Social, con el propósito de asegurar la igualdad, eficacia y homogeneidad en la información de los beneficiarios atendidos por el programa. ✓ Se requieren de estrategias o mecanismos de elegibilidad de cobertura documentados, para atender a su Población Potencial y Objetivo con características como: metas de cobertura anual, abarcando un horizonte de corto, mediano y/o largo plazo; con el propósito de que exista una metodología que permita la cuantificación de la población y área de focalización del Fondo. ✓ Se necesita diseñar e implementar una política pública que promueva la profesionalización de la administración pública mediante la transformación del servicio público, a fin de elevar las capacidades institucionales contribuyendo al cumplimiento eficiente de los objetivos del Fondo. ✓ Se requiere capacitación y actualización permanente de los servidores públicos municipales. ✓ Se necesita fortalecer los mecanismos de coordinación entre los responsables de la ejecución de las acciones y programas presupuestarios, las áreas de planeación, evaluación, presupuesto, control y vigilancia del Fondo. ✓ Se requiere implementar un adecuado Sistema de Control Interno, con el objeto de garantizar la eficacia del logro de los objetivos institucionales, la confiabilidad de su información y la observancia de las disposiciones administrativas, jurídicas y normativas aplicables. ✓ Se requiere la elaboración de Manuales de Procedimientos, con el objetivo de Identificar y analizar la estructura de la coordinación, es decir, los actores involucrados, las atribuciones, y las actividades o acciones que realizan, en términos de la normatividad para la integración, distribución, administración, supervisión y seguimiento del Fondo. ✓ Se requiere de una Administración de Riesgo Institucional entre la Secretaría de Obras Públicas, la Secretaría de Finanzas y Tesorería y la Coordinación General de Fondos Municipales, que les permita fortalecer la implementación y desarrollo de políticas de administración de riesgo en relación con el propósito de garantizar el cumplimiento de los objetivos y metas del Programa. ✓ Se necesita llevar a cabo las acciones necesarias para el cumplimiento del ASM de ciclos anteriores que se encuentra pendiente.	
2.2 Señalar cuáles son las principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas (FODA), de acuerdo con los temas del programa, estrategia o instituciones.	

2.2.1 Fortalezas:

- ▲ El programa presupuestario cumple con la normativa municipal del Presupuesto Basado en Resultados (PbR) y el Sistema de Evaluación del Desempeño. La contribución federal del FORTAMUN se destina para atender las finanzas municipales, según la MIR 1005.
<https://nptp.hacienda.gob.mx/programas/jsp/programas/fichaPrograma.jsp?id=331005>
- ▲ La contribución federal del FORTAMUN se destina para atender las finanzas municipales, según la MIR 1005.
- ▲ Se cuenta con un Plan de Desarrollo Municipal 2024-207 donde se identifican las causas, efectos y características del problema que se busca atender en el Municipio de Reynosa.
- ▲ El Plan Municipal de Desarrollo se encuentra alineado con el Plan Nacional de Desarrollo y el Plan Estatal de Desarrollo
- ▲ La contribución federal del FORTAMUN, se destinarán a la satisfacción de sus requerimientos, dando prioridad al cumplimiento de obligaciones financieras, pago de derechos y aprovechamientos de agua, descargas de aguas residuales, modernización de sistemas de recaudación locales, mantenimiento de infraestructura, y necesidades directamente vinculadas con la seguridad pública, según la Ley de Coordinación Fiscal. Art. 37.
- ▲ La población potencial y objetiva considera a la totalidad de habitantes de las ZAP del municipio con datos oficiales de INEGI.
- ▲ Las Unidades Responsables del Fondo cuentan con conocimiento sobre la Ley de la Coordinación Fiscal (LCF).
- ▲ El Programa cuenta con Planes de Trabajo Anuales que son sometidos y autorizados por el Cabildo del Ayuntamiento. Además se cuenta con una Planeación Estratégica documentado en el Plan de Desarrollo Municipal 2024-2027.
- ▲ Los recursos del programa fueron asignados los rubros específicos de pagos de obligaciones financieras, inversión en infraestructura, seguridad pública y gastos operativos de conformidad con la LCF.
- ▲ Se cuenta con un Programa Anual de Obra Pública, que es son sometidos y autorizados por el Cabildo del Ayuntamiento; el cual coadyuva a alcanzar los objetivos y metas.
- ▲ El programa utiliza los informes de evaluaciones externas, como elemento para la toma de decisiones en definir acciones y actividades que contribuyan a mejorar su gestión y/o sus resultados.
- ▲ Los recursos son reportados de manera trimestral en el (SFU) y el portal (SRFT) de la SHCP, sobre el avance físico y financiero de las obras y acciones financiadas con el Fondo.
- ▲ El Fondo cuenta con Diagnostico general información del Municipio, derivada del Plan de Municipal de Desarrollo 2021-2024.
- ▲ El Fondo a nivel federal tiene identificada su población objetivo por medio (MIR) federal del programa 1005, cuyo fin es "Contribuir a promover finanzas públicas sanas mediante la transferencia de aportaciones de recursos federales a los municipios"
- ▲ Se cuenta con información a nivel federal correspondiente a las carencias y rezago social que presentan las ZAP en el municipio.
- ▲ El Fondo, recibió en tiempo y forma las transferencias de las ministraciones de los Recursos del Programa de conformidad con la Ley de Coordinación Fiscal.
- ▲ El gobierno federal dispone de la Ley de Coordinación Fiscal para la operación del Fondo y con una de Matriz de Indicadores de Resultados MIR 1005, para monitoreo y seguimiento a los recursos.
- ▲ El Fondo cuenta con mecanismos de transparencia y rendición de cuentas: <http://www.reynosa.gob.mx/transparencia>, en cumplimiento a lo ordenado en el artículo 67 y 69 de la Ley de Transparencia e Información Pública para el estado de Tamaulipas.
- ▲ El Programa implemento instrumentos para medir el grado de satisfacción de la Población Atendida.
- ▲ Existen "Comités Comunitarios de Obra", los cuales son responsables de la aceptación de la obra por medio del acta entrega recepción, así como de apoyar en acciones de vigilancia, control y evaluación de la obra.

2.2.2 Oportunidades:

- ▲ El Programa cuenta con recomendaciones de evaluaciones externas.
- ▲ El FORTAMUN puede identificar su población objetivo por medio de la Ley de Coordinación Fiscal, MIR 1005 y la ZAP.
- ▲ La población potencial y objetiva considera a la totalidad de habitantes de las ZAP del municipio con datos oficiales de INEGI y CONAPO.
- ▲ El Fondo, recibió en tiempo y forma las transferencias de las ministraciones de los Recursos del Programa de conformidad con la Ley de Coordinación Fiscal.

2.2.3 Debilidades:

- ▲ Se deben desarrollar mecanismos y criterios específicos de cobertura, para identificar el tipo de población que se debe atender en las Obras y Acciones, con los recursos del Fondo.
- ▲ Que el Programa cuente con información sistematizada de un padrón de beneficiarios, que permita determinar la focalización de los ciudadanos que serán beneficiados por el Fondo.
- ▲ La falta de indicadores de cobertura impide evaluar si los programas están alcanzando a la totalidad de su población meta, perjudicando la efectividad de las intervenciones del Programa.
- ▲ Las fichas técnicas de los indicadores no incluyen parámetros de semaforización.
- ▲ Se requiere de procedimientos para dar seguimiento a los resultados de evaluaciones externas y a sus aspectos susceptibles de mejora del Fondo.
- ▲ Los Aspectos Susceptibles de Mejora, no se han considerado su cumplimiento al 100% en las recomendaciones.
- ▲ El Programa no recolecta información suficiente ni sistematizada de las características socioeconómicas de sus beneficiarios, que permita monitorear el desempeño del Fondo.
- ▲ Se requiere de un sistema y/o plataforma que almacene bases de datos de la población beneficiada o atendida por el Programa.
- ▲ Se requiere de mecanismos y estrategias de cobertura, que permitan identificar la población objetivo del Fondo.
- ▲ No se cuenta con la implementación de un adecuado Control Interno.
- ▲ No se cuenta con Manuales de procedimientos para el uso y ejercicio de los recursos del Fondo.
- ▲ No se dispone de información sistematizada o documentada donde se dé a conocer la demanda total de apoyos o requerimiento de obras para atender las carencias de la ciudadanía.
- ▲ Prevenir e identificar riesgos en las distintas unidades administrativas que afectan la operación de los recursos públicos.
- ▲ Se requiere que el Fondo cuente con la Sistematización de un Padrón Único de la Población Atendida.
- ▲ Se requiere consolidar la estructuración de la Matriz de Indicadores de Resultados (MIR).

2.2.4 Amenazas:

- ▲ Se requiere del diseño e implementación de una política pública que promueva la profesionalización de la administración pública mediante la transformación del servicio público, por medio de la capacitación y actualización permanente; con el propósito de elevar las capacidades institucionales contribuyendo al cumplimiento eficiente de los objetivos del Fondo.
- ▲ Se necesita de la implementación de un adecuado Control Interno, que de seguridad razonable en consecución de los objetivos y salvaguardar los recursos de los Programas del Municipio.
- ▲ Se requiere de Manuales de Procedimientos para el uso y ejercicio de los recursos del Fondo.

3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES DE LA EVALUACIÓN

3.1 Describir brevemente las conclusiones de la evaluación: ▲ Actualización de los diagnósticos del árbol del problema y árbol de objetivos, en relación a la consolidación de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR, la identificación y caracterización de la población objetivo o área de enfoque potencial. ▲ Consolidación de los indicadores de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR), conforme a los criterios de la Metodología del Marco Lógico y los criterios establecidos por Secretaría de Hacienda y Crédito Público. ▲ Actualización y consolidación de las Fichas Técnicas de Indicadores, bajo los elementos establecidos en los Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología del Marco Lógico (MML). ▲ Elaborar y desarrollar el Manual de Procedimientos del Fondo como medio de la mejora de la gestión administrativa, con el propósito de dar certidumbre al actuar del servidor público en relación con sus atribuciones, funciones y actividades o acciones que realizan, en términos de la normatividad para la integración, distribución, administración, supervisión y seguimiento del Programa. ▲ Brindar capacitación y actualización a las unidades responsables del proceso operativo y administrativo del Fondo, sobre los criterios de construcción y seguimiento de indicadores de desempeño. ▲ Consolidar los Programas Operativos Anuales (POA) de obra pública, como mecanismo en la evaluación de indicadores, para detallar de manera sencilla, ordenada y homogénea la lógica interna de los programas presupuestarios dando a conocer los logros, así como monitoreando el ejercicio presupuestal y evaluando los resultados. ▲ Fortalecer el desarrollo de la planeación, programación, seguimiento y evaluación para una gestión pública eficiente orientada en un presupuesto basado en resultados de las obras y acciones del Fondo. ▲ Contar con una metodología que permita la cuantificación y focalización de la población del Fondo; para fortalecer las estrategias o mecanismos de elegibilidad de cobertura. ▲ Fortalecer el proceso operativo y administrativo de las unidades responsables que participan en el Fondo; como el propósito de afianzar la implementación y desarrollo de políticas de administración de riesgo en relación a garantizar el cumplimiento de los objetivos y metas del Programa. ▲ Se cuente con un Sistema Único de Padrón de Beneficiarios, que incluya una clave única de identificación por beneficiario de conformidad a la Ley de Desarrollo Social; con el propósito de asegurar la igualdad y eficacia de los Programas. ▲ Activar un adecuado Sistema de Control Interno, con el objetivo de salvaguardar y garantizar la eficacia del logro de los objetivos de las obras y acciones del Programa. ▲ Dar atención al ASM comprometidos durante el ejercicio de la presente evaluación, con el fin de mejorar la gestión de los recursos del Fondo y a su vez evitar riesgos en el proceso operativo del Fondo. ▲ Llevar a cabo las acciones necesarias para el cumplimiento del ASM de ciclos anteriores que se encuentra pendiente. ▲ El Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios (FORTAMUN), es un fondo del ramo 33 destinado a obras y acciones que beneficien preferentemente a la población de los municipios, demarcaciones territoriales y localidades que presenten mayores niveles de rezago social y pobreza extrema en el Municipio, que se encuentra regulado por la Ley de Coordinación Fiscal. ▲ La evaluación es una obligación que se encuentra descrita en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos (artículo 134), así como en diversas leyes, la Ley General de Contabilidad Gubernamental en los artículos 53, 54, 79, en la Ley de Coordinación Fiscal en el artículo 1 y 49 y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria en sus artículos 27, 78, 85, 110 y 111. Donde se plasman los criterios en las que se debe realizar y las distintas obligaciones que tienen los gobiernos.
3.2 Describir las recomendaciones de acuerdo a su relevancia: ▲ Implementar un adecuado Sistema de Control Interno, con el objeto de garantizar la eficacia del logro de los objetivos institucionales, la confiabilidad de su información y la observancia de las disposiciones administrativas, jurídicas y normativas aplicables. ▲ Se sugiere la consolidación de la Matriz de Indicadores de Resultados de conformidad a la Metodología de Marco Lógico (MML), que propicie en los involucrados de la ejecución del programa trabajen de manera coordinada en establecer los objetivos, indicadores, metas, líneas de acción y riesgos del programa. ▲ Crear un documento de diagnóstico de cobertura y focalización de la población objetivo, que contenga dicha información a nivel municipal; para la implementación de un Sistema Único de Padrón de Beneficiarios. ▲ Que se cuente con capacitación y actualización permanente de los servidores públicos municipales; para la implementación de una política pública que promueva la profesionalización de la administración pública mediante la transformación del servicio público, con el propósito de elevar las capacidades institucionales contribuyendo al cumplimiento eficiente de los objetivos del Fondo. ▲ Se recomienda, dar atención al Aspectos Susceptibles de Mejora, comprometidos durante el ejercicio de la presente evaluación, con el fin de mejorar la gestión de los recursos del Fondo y a su vez evitar riesgos en el proceso operativo del Fondo.
4. DATOS DE LA INSTANCIA EVALUADORA
4.1 Nombre del coordinador de la evaluación: C.P. Alfa Esther Ramírez Díaz
4.2 Cargo: Dirección
4.3 Institución a la que pertenece: Bufet de Asistencia Técnica Integral de Tamaulipas S.C.
4.4 Principales colaboradores: C.P Alpha Dessire García Ramírez Ing. Jaime Ramírez Cedillo C.P. Luis Lino García Barrón
4.5 Correo electrónico del coordinador de la evaluación: batit88@hotmail.com
4.6 Teléfono (con clave lada): 834 315 51 94
5. IDENTIFICACIÓN DEL (LOS) PROGRAMA (S)
5.1 Nombre del (los) programa(s) evaluado(s): Evaluación de Consistencia y Resultados del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios (FORTAMUN)
5.2 Siglas: FORTAMUN
5.3 Ente público coordinador del (los) programa(s): Coordinación General de Fondos Municipales de Reynosa
5.4 Poder público al que pertenece(n) el(los) programa(s): Poder Ejecutivo <u> x </u> Poder Legislativo <u> </u> Poder Judicial <u> </u> Ente Autónomo <u> </u>
5.5 Ámbito gubernamental al que pertenece(n) el(los) programa(s): Federal <u> x </u> Estatal <u> </u> Local <u> </u>

5.6 Nombre de la(s) unidad(es) administrativa(s) y de (los) titular(es) a cargo del (los) programa(s):	
5.6.1 Nombre(s) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s):	
Coordinación General de Fondos Municipales, Secretaría de Finanzas, Secretaría de Obras Públicas, Desarrollo Urbano y Medio Ambiente y Secretaría Técnica	
5.6.2 Nombre(s) de (los) titular(es) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s) (nombre completo, correo electrónico y teléfono con clave lada):	
Nombre: Ing. Marcos Hernández Peña	Unidad administrativa: Coordinación General de Fondos Municipales
Nombre: Lic. Isis Adriana Santos Sánchez	Unidad administrativa: Encargada del Programa FORTAMUN
Nombre: Lic. Esmeralda Chimal Navarrete	Unidad administrativa: Secretaría de Finanzas y Tesorería
Nombre: Lic. Alfredo Careaga Peña	Unidad administrativa: Secretaría Técnica
Nombre: Eduardo López Arias	Unidad administrativa: Secretaría de Obras Públicas, Desarrollo Urbano y Medio Ambiente
6. DATOS DE CONTRATACIÓN DE LA EVALUACIÓN	
6.1 Tipo de contratación: Contrato de subrogación de servicios.	
6.1.1 Adjudicación Directa___6.1.2 Invitación a tres__X__6.1.3 Licitación Pública Nacional___	
6.1.4 Licitación Pública Internacional___6.1.5 Otro: (Señalar)___	
6.2 Unidad administrativa responsable de contratar la evaluación: Secretaría de Servicios Administrativos.	
6.3 Costo total de la evaluación: \$ 354,000.00	
6.4 Fuente de Financiamiento: Recurso propio del Municipio de Reynosa, Tamaulipas.	
7. DIFUSIÓN DE LA EVALUACIÓN	
7.1 Difusión en internet de la evaluación: http://www.reynosa.gob.mx	
7.2 Difusión en internet del formato: http://www.reynosa.gob.mx	