



EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL – COMPONENTE MUNICIPAL (FAIS-FISM) EJERCICIO FISCAL 2018

RESUMEN EJECUTIVO

Municipio de Mexquitic de Carmona, San Luis Potosí
Diciembre 2019

Resumen ejecutivo

La evaluación es una etapa del proceso de las políticas públicas, misma que tiene a su cargo la valoración del desempeño de quienes operan y administran el programa, de la calidad de los productos o resultados sociales de la política con el propósito de validarla, corregirla o mejorarla. Entre las principales contribuciones que tienen las evaluaciones está el perfeccionamiento y ajuste constante, ya que como esfuerzo sistemático, brinda elementos para la revisión y mejora de las políticas y programas, que permite implementar acciones de mejora, fortalecimiento y desarrollo de la gestión pública.

La presente evaluación de desempeño busca a través de un análisis completo, identificar las fortalezas, los retos y las áreas de oportunidad sobre del desempeño del Ayuntamiento de Mexquitic de Carmona en el uso de los recursos del FAIS-FISM, que le permitan mejorar sus procesos de gestión, administración y operación del mismo.

En cumplimiento al Programa Anual de Evaluaciones 2019 del Municipio de Mexquitic de Carmona, se realizó la Evaluación de Desempeño al Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social – Componente Municipal (FAIS-FISM) del ejercicio fiscal 2018.

Para ello, se planteó como objetivo general del proceso “evaluar el desempeño de las aportaciones provenientes del FAIS-FISM en el municipio de Mexquitic de Carmona durante el ejercicio fiscal 2018, a fin de conocer la pertinencia de la planeación, los procesos de gestión, la operación, los resultados y la rendición de cuentas” . Adicionalmente, se plantearon objetivos específicos e hipótesis de evaluación que se sintetizan en el siguiente cuadro:

Objetivos específicos	Hipótesis de Evaluación				
1. Analizar la planeación que el municipio lleva a cabo, respecto los recursos del Fondo, para la atención de las necesidades identificadas.	1. La gestión del FAIS-FISM contribuye al beneficio de la población en pobreza extrema, localidades con alto o muy alto nivel de rezago social mediante la realización de obras y acciones de infraestructura social.	2. El municipio cuenta con un diagnóstico de necesidades de infraestructura social.	3. El municipio prioriza los proyectos de infraestructura en función de sus necesidades.	4. El municipio especifica las responsabilidades individuales por cada paso indispensable en la trayectoria de implementación a cargo del municipio.	5. Los indicadores de FAIS FISM se alimentan con información de registros administrativos .Convenidos y aceptables.
2. Valorar los principales procesos en la gestión y operación de las aportaciones en el municipio.					
3. Examinar la contribución y orientación del destino de las aportaciones del Fondo, así como los criterios de distribución.					
4. Identificar los mecanismos de transparencia, rendición de cuentas y participación ciudadana en la gestión del Fondo.					

Fuente: Elaboración propia con base en los términos de referencia y en el diseño de evaluación. Las hipótesis se presentan de esta manera por ser transversales a los objetivos planteados.

Con base en lo anterior, el equipo evaluador ha determinado que la evaluación practicada al Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FAISFISM) es acorde y se inserta dentro del rubro de las evaluaciones descriptivas; externas; a posteriori; cualitativas; de desempeño; con la participación de agentes públicos y; cuyo destinatario son los responsables de la ejecución.

Para el análisis de la evaluación y con base en los términos de referencia, se presentan 3 secciones y 15 preguntas de investigación que se distribuyen de la siguiente manera:

Sección	Preguntas	Total
I. Ejercicio de la operación del fondo	1 a 8	8
II. Gestión del fondo	9 a 12	4
III. Rendición de cuentas y participación ciudadana	13 a 15	3
Total		15

Derivado de lo anterior, se enumeran las preguntas de investigación que comprenden la propia evaluación divididos por secciones y que ayudaron, con base en las técnicas metodológicas empleadas a evaluar el desempeño en el ejercicio del FAIS-FISM por parte del Ayuntamiento de Mexquitic de Carmona:

Sección	Preguntas
I. Ejercicio de la operación del FISM	¿Los responsables del manejo del fondo conocen la normativa que les es aplicable?
	¿El municipio cuenta con un diagnóstico de necesidades de obras de infraestructura social?
	¿Son congruentes las obras financiadas por el FAIS-FISM con el diagnóstico de necesidades?
	¿Qué criterios son empleados para la priorización y focalización de las obras de infraestructura social financiadas con el FISM?
	¿Cómo se distribuyeron los recursos del FAIS-FISM para obras directas y complementarias?
	¿Cuáles son los criterios para la aplicación de los gastos indirectos?
	Existen fuentes de financiamiento concurrentes con el FISM?
	¿Cuáles son los resultados de los avances de las carencias sociales referentes al objetivo del fondo?
II. Gestión del Fondo	¿Cuáles son los procesos clave en la gestión del fondo?
	¿El municipio tiene identificadas las responsabilidades individuales para coordinar la gestión del fondo?
	¿Qué factores pueden desviar el resultado del objetivo del fondo?
	¿El municipio ejecuta actividades para fortalecer las capacidades institucionales en la gestión del fondo?
III. Rendición de cuentas y participación ciudadana	¿Qué mecanismos de participación ciudadana instrumenta el municipio para la ejecución del FISM?
	¿Existen mecanismos de coordinación con el Gobierno del Estado?
	En caso de que el municipio cuente con evaluaciones anteriores, ¿Cuáles son el resultado de estas?

Al respecto y como resultado de cada hipótesis se alcanzaron los siguientes hallazgos:

RUTA DE REFERENCIA	HALLAZGO
Cumplimiento de objetivos y metas	<p>1. Los recursos del Fondo constituyen una parte fundamental del presupuesto que destina el municipio a mejorar la infraestructura social del municipio.</p> <p>2. Se encontró con poco o nulo conocimiento de la normatividad aplicable en la operación del fondo por parte en los tomadores de decisiones del Ayuntamiento.</p> <p>3. 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.</p> <p>4. 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.</p> <p>5. El Ayuntamiento no cuenta con Manuales de Organización y Procedimientos lo que implica poca claridad normatividad en las actividades que realizan cotidianamente para la operación del fondo.</p>
Orientación de los recursos	<p>6. Se observó que el Ayuntamiento cumple de manera satisfactoria con los requerimientos normativos que marcan los lineamientos del fondo.</p> <p>7. El Ayuntamiento cuenta con los mecanismos normativos y operativos necesarios para poder llevar a cabo la concurrencia con otras fuentes de financiamiento que le permiten maximizar el impacto de las obras de infraestructura social en el municipio, sin embargo, durante el ejercicio fiscal 2018, no se llevó a cabo ningún convenio de este tipo.</p> <p>8. El Ayuntamiento cumple cabalmente con la normatividad aplicable referente a la priorización y focalización a través de criterios claros en el uso de los recursos provenientes del FAIS-FISM, siendo esta una de sus principales fortalezas para beneficiar a un mayor número de habitantes.</p>

	9. 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.
--	--

RUTA DE REFERENCIA	HALLAZGO
Mecanismos de participación social previstos en sus lineamientos	<p>10. El Ayuntamiento no cuenta con un Reglamento Interno del Consejo de Desarrollo Social Municipal que fundamente el marco normativo, las funciones y los alcances de este Consejo.</p> <p>11. El Consejo de Desarrollo Social Municipal de Mexquitic de Carmona operó de acuerdo a lo establecido en la LAATEM, además de que cumplió con sus funciones establecidas como se pudo constatar en las actas mensuales de consejo.</p> <p>12. 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.</p> <p>13. Se encontró que existen mecanismos claros para que los ciudadanos que participan en el Consejo y/ Comités puedan adoptar decisiones informadas.</p> <p>14. 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.</p>

RUTA DE REFERENCIA	HALLAZGO
Principales fortalezas y oportunidades encontradas (la más relevante por tema analizado)	<p>Tema I. El gobierno municipal focaliza las obras y acciones financiadas con el FISM en zonas y grupos de atención que corresponden con los previstos en los lineamientos, asegurando así que los beneficiarios cumplan con el perfil de la población objetivo.</p> <p>Tema III. Los mecanismos de participación ciudadana que ejecuta el Ayuntamiento de Mexquitic de Carmona cumplen de manera satisfactoria el objetivo de involucrar de manera directa y permanente a los ciudadanos en cada uno de los procesos del destino y aplicación de los recursos del Fondo.</p>

RUTA DE REFERENCIA	HALLAZGO
Principales retos o debilidades y amenazas encontradas	<p>Tema I. El conocimiento y aplicación correcta de la normatividad por parte de los funcionarios involucrados en la operación del fondo es uno de los aspectos más relevantes para que la ejecución de sus recursos consiga los resultados esperados. Sin embargo, el equipo evaluador considera un factor de alto riesgo el poco conocimiento de la normatividad aplicable en la operación del fondo por parte de los tomadores de decisiones, lo que pudiera derivar en un riesgo real que pudiera desviar la consecución de los objetivos del fondo.</p>
	<p>Tema II. El Ayuntamiento de Mexquitic de Carmona no cuenta con ningún documento institucional que precise y defina de manera puntual las funciones, tareas y responsabilidad de cada una de las áreas y los funcionarios que forman parte de la operación y administración del fondo.</p> <p>- Durante el análisis de gabinete y la revisión documental en medios electrónicos de la presente evaluación, el equipo evaluador no encontró ninguna evidencia de documentos institucionales o reuniones de identificación que precisen los factores o riesgos que pueden desviar el resultado de los objetivos del fondo. Además, derivado de la falta de argumentos para identificar y determinar factores de riesgo por parte del personal de la CODESOL, 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.</p>
	<p>Tema III. El municipio no cuenta con un Reglamento Interno del Consejo de Desarrollo Social Municipal que fundamente el marco normativo, las funciones y los alcances de este Consejo, por lo que se recomienda de manera prioritaria elaborar este reglamento.</p>

Finalmente, y como parte del proceso de evaluación, se generaron 12 recomendaciones planteadas como Aspectos Susceptibles de Mejora que de realizarse puede mejorar el desempeño de la operación del Fondo:

1. Implementar un calendario de capacitación continua de los tomadores de decisiones en temas referentes al conocimiento y actualización de la normatividad a la que se sujeta el fondo.

2. Realizar un compendio con la normatividad aplicable al FAIS-FISM que este disponible para todo el personal tanto a nivel directivo como operativo y que sea de libre acceso.
- 3 Fortalecer de manera inmediata, los mecanismos de gestión y comunicación interinstitucional entre el Ayuntamiento de Mexquitic de Carmona con 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 FAIS-FISM.
- 4 Elaborar el Manual de Procedimientos de la Coordinación de Desarrollo Social del Municipio de Mexquitic de Carmona para fortalecer las acciones del municipio, con la finalidad de generar certidumbre y continuidad en la gestión, operación y administración del fondo.
- 5 Realizar reuniones de autoevaluación que promuevan la identificación de riesgos en cada una de las etapas de operación que se contemplan en el ejercicio del fondo como un primer paso para tener un insumo de información más precisa sobre estos factores.
- 6 Implementar un programa de capacitación interna y/o externa para el personal directivo y operativo que forman parte de los procesos del fondo. Así mismo, se sugiere que se aprovechen la capacitación de la SEDESORE y de Gobierno Federal sobre el ejercicio de los fondos, para replicar de manera formal la información obtenida con las áreas clave del ente ejecutor.
- 7 Elaborar el Reglamento Interno de la CODESOL que brinde certeza normativa a las reglas que regulan la coordinación y las distintas áreas del ente, además de determinar las directrices de las áreas sobre las que se llevan a cabo las diferentes actividades y tareas que tienen que ver con la operación del fondo.
- 8 Desarrollar un tablero de control que especifique las tareas individuales por áreas para coordinar monitorear, medir y rendir cuentas en los pasos indispensables para

la gestión del fondo, como una medida preventiva ante la falta de un manual de organización.

- 9 Implementar de manera periódica la evaluación de desempeño de los programas federales que permita visualizar el cumplimiento de los objetivos de estos y las acciones de mejora necesarias para un mejor ejercicio de los recursos.
10. Elaborar el Reglamento Interno del Consejo de Desarrollo Social Municipal que construya el marco normativo, así como las facultades y alcances de las decisiones de este Consejo que le brinde certeza para su actuación.
11. Verificar a detalle la normatividad respecto a la implementación de estos nuevos comités (comités de contraloría social), y revisar con la Secretaría de Bienestar del gobierno federal, si la fusión de estos comités es algo plausible que permita al municipio validar su cumplimiento normativo.
12. Publicar los archivos correspondientes a los 4 trimestres del ejercicio fiscal 2018 de los recursos utilizados para FAIS-FISM en apartado de Contabilidad Gubernamental de la página web del Ayuntamiento de Mexquitic de Carmona.