



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

**Municipio de Santo Domingo, San Luis Potosí  
Diciembre 2019**

**Informe final**

**Diciembre 2019**

**Coordinación:**

Mario Montante Contreras

**Evalúadores:**

Daniel Acosta Delgado  
Eduardo Velázquez Leyer

## 1. Resumen ejecutivo

Uno de los retos que la administración pública debe enfrentar es asegurar la constante optimización del uso de los recursos públicos en la producción y distribución de bienes que se generan como respuesta a las exigencias de más servicios, más eficacia, más eficiencia, más equidad y más calidad. El esquema del Presupuesto basado en Resultados adoptó la estrategia de vincular la asignación de los recursos presupuestales a productos entregados, ya sea bienes o servicios, y a resultados a favor de la población. Es indispensable que esa asignación de recursos se haga tomando en consideración la información del desempeño generada, es decir, aquella que surge del seguimiento y evaluación de los programas.

La evaluación, cuyo propósito es valorar la pertinencia y sustento social de los programas o políticas públicas, es una práctica integral de construcción, análisis y comunicación de información y datos que se utiliza para perfeccionar aquello que está involucrado en la instrumentación de las políticas públicas o programas. En ese sentido, y cumpliendo con lo señalada en el artículo 79 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental el Ayuntamiento de Santo Domingo, realizó y publicó su Programa Anual de Evaluación 2019, mismo que sirve como fundamento para la realización del presente trabajo, en el que se evalúa el Fondo para la Infraestructura Social Municipal (FISM) en su ejercicio fiscal 2018.

La evaluación practicada a los recursos ejercidos por el Municipio de Santo Domingo, durante el ejercicio fiscal 2018, correspondientes al Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social componente Municipal, tuvo como objetivo general: *"Evaluar el desempeño en el desempeño de las aportaciones provenientes del FAIS-FISM en el municipio de Santo Domingo 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 los siguientes objetivos específicos:

- Analizar la planeación que el municipio lleva a cabo, respecto los recursos del Fondo, para la atención de las necesidades identificadas.

- Examinar la contribución y el destino de las aportaciones mediante análisis de las normas, información institucional, indicadores, información programática y presupuestal.
- 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.
- 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.
- Evaluar la orientación a resultados y el desempeño del Fondo en el municipio.

Adicional al objetivo general y a los objetivos específicos, se plantearon las siguientes hipótesis de trabajo para la evaluación:

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 cuenta con una planeación con los pasos indispensables de la trayectoria de implementación, con predicción de hitos de riesgo e indicadores de avances claves.
4. El municipio prioriza los proyectos de infraestructura en función de sus necesidades.
5. El municipio especifica las responsabilidades individuales por cada paso indispensable en la trayectoria de implementación a cargo del municipio.
6. Los indicadores de FAIS-FISM se alimentan con información de registros administrativos pre convenidos y aceptables.

Con base en lo anterior, así como en los objetivos definidos planteados en los términos de referencia expedidos por el Ayuntamiento de Santo Domingo, se ha

determinado que la evaluación practicada al **Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social componente Municipal (FAIS-FISM)** sea acorde y se inserte dentro del rubro de las evaluación de programas públicos asociado los resultados, impactos y a la gestión de los recursos.

Debido a lo anterior, se determinó que para la evaluación practicada al **FAIS-FISM**, era adecuado aplicar el enfoque de la metodología descriptiva. Como parte del análisis de la información proporcionada, se observó que durante el período comprendido entre el año 2015 y 2018, el Municipio de Santo Domingo ejerció un total de **\$65,232,460.40** pesos.

Para los fines de la evaluación, así como para cumplir con los términos de referencia, se clasificaron 3 secciones y 15 preguntas 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
<b>Total</b>		<b>15</b>

Las preguntas de evaluación fueron por cada sección las siguientes:

Sección	Preguntas
I. Ejercicio de la operación del fondo	¿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?

Sección	Preguntas
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?

Sección	Preguntas
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 éstas?

Como resultado del análisis de la información recopilada por cada sección de la evaluación, se tuvo posibilidad de realizar un análisis FODA (determinación de Fortalezas; Oportunidades; Debilidades y Amenazas), y se generaron recomendaciones particulares y específicas como apoyo al Municipio, a efecto de contribuir en los mecanismos de mejora de la gestión pública.

Sección I. Ejercicio de la operación del fondo	
FORTALEZAS Y OPORTUNIDADES	
1. El Ayuntamiento de Santo Domingo realiza la priorización y focalización de los recursos provenientes del FISM a través de criterios completamente apegados a la normatividad que rige al Fondo.	
2. El Ayuntamiento de Santo Domingo cumple de manera suficiente con los procesos para llevar la priorización y focalización del uso de los recursos provenientes del FISM, sustentándose en el marco normativo del fondo y la consideración de su Consejo de Desarrollo Social Municipal.	
3. El Ayuntamiento de Santo Domingo cumplió de manera satisfactoria con los criterios y conceptos normativos referentes a la aplicación de los gastos indirectos durante el ejercicio fiscal 2018.	
4. Los recursos provenientes del FISM han colaborado de manera directa a reducir el número de personas en condición de pobreza extrema en el Municipio. Con base en la comparación de los Informes anuales sobre la situación de pobreza y rezago social correspondientes al Municipio de Santo Domingo, En el periodo comprendido entre el año 2010 y el 2015, se consigna que existió una reducción del porcentaje de la población en situación de pobreza extrema de 14.49% a 9.30%. Es decir, hubo una reducción de 5.2 puntos porcentuales.	
RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS	RECOMENDACIONES
1. 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. Los resultados obtenidos de la medición de la capacidad de identificación y el grado de conocimiento de la normatividad del fondo por parte de los funcionarios del Ayuntamiento permitieron contemplar una serie de confusiones, deficiencias y completo desconocimiento por parte de estos, al no poder identificar ni describir ninguna de las normas aplicables en la operación del fondo, lo cual, genera un aspecto de atención inmediata a tomar en cuenta para mejorar la capacitación continua y el acceso a información normativa que les permita conocer el marco jurídico que les es aplicable, al ser el personal encargado de las toma de decisiones en cada una de las etapas de operación del fondo.	1.1 Se recomienda la implementación de un calendario de capacitación de los tomadores de decisiones en temas referentes al conocimiento y actualización de la normatividad a la que se sujeta el fondo. Estas capacitaciones, pueden tomar como base y ser complementarias a la capacitación que brinda la Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), ahora con el nombre de Secretaría del Bienestar y por parte de la Secretaría de Desarrollo Social y Regional (SEDESORE) a nivel estatal, o bien hacerlas de manera interna por parte del Ayuntamiento.
	1.2 Se recomienda la elaboración de un instrumento documental institucional, ya sea físico o electrónico, que reúna la totalidad de las normas que rigen la operación, gestión y administración del fondo, que le permita a los funcionarios involucrados conocer y mantenerse actualizados respecto a la normatividad aplicable para el ejercicio de sus funciones, que complemente a la capacitación y este disponible en todo momento para su consulta.

Sección I. Ejercicio de la operación del fondo	
RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS	RECOMENDACIONES
<p>2. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con la existencia de un diagnóstico de necesidades de obras de infraestructura social. Si bien el Consejo de Desarrollo Social aprobó el POA Anual durante el ejercicio 2018 y cada unas de las obras y acciones que se realizaron con base en la normatividad que rige al fondo, la evidencia indica que no hay información que permita precisar la base que utilizó el Ayuntamiento sobre necesidades de infraestructura durante el ejercicio.</p>	<p>2. Se recomienda que el Ayuntamiento realice, de manera institucional, una base de datos que funcione como diagnóstico de necesidades de infraestructura social, en el cual pueda utilizar la información recabada a través de las solicitudes ciudadanas recogidas por el Presidente Municipal, las propuestas recabadas por los Consejeros del CODESOM, las solicitudes que recibe el Ayuntamiento en sus instalaciones, las solicitudes que realizan los ciudadanos a través de los jueces y autoridades ejidales y las propias que los funcionarios municipales recogen en sus giras de trabajo, que le permita contar con la información suficiente de diagnóstico para que de acuerdo a la normatividad del fondo, priorizar y focalizar las obras y acciones de mejor manera.</p>
<p>3. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cumplió con la normatividad estipulada referente a la distribución de los recursos FAIS. La revisión de la distribución de los recursos FAIS-FISM para obras directas y complementarias en el Ayuntamiento de Santo Domingo arrojó que el municipio asignó únicamente un 46.23% de los recursos ministrados en proyectos de incidencia directa, cuando el numeral 2.3.1 de los Lineamientos del Fondo. indica que por lo menos se debe destinar el 70% a estos; sucediendo un caso similar con los proyectos de incidencia complementaria, pues el porcentaje de estos fue de un 50.78%, cuando de acuerdo a los Lineamientos se debió destinar como máximo hasta un 30% de los recursos recibidos. Lo anterior representa un aspecto de mejora de atención inmediata ya que el Ayuntamiento al no cumplir la normatividad requerida en los lineamientos puede ser acreedor a observaciones por parte de los órganos de auditoria y en su caso sanciones administrativas.</p>	<p>3. Se recomienda establecer los controles internos necesarios para que los recursos ejercidos del FISM sean distribuidos de acuerdo a la normatividad propia del Fondo. Y en el caso de presentarse alguna situación extraordinaria referente a esta distribución, deberá definirse con la dependencia rectora del ejercicio del fondo, en este caso, la Secretaría del Bienestar.</p>



Sección II. Gestión del fondo	
RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS	RECOMENDACIONES
1. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con un manual de procedimientos que congregue los procesos y procedimientos que de forma específica lleva cada una de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo. La importancia de contar con un manual institucional de procedimientos que contenga los procesos clave del fondo se deriva de que este tipo de herramientas contiene de forma metódica los pasos y operaciones que deben seguirse para la realización de las funciones de las áreas respecto a la operación del fondo, permite uniformar métodos y formatos con la finalidad de evitar desperdicios de tiempo, esfuerzos, errores y duplicidad de funciones.	1. Se recomienda la elaboración de un manual de procedimientos para la CODESOL del Ayuntamiento de Santo Domingo, que contenga los procesos para la gestión, operación y administración del fondo que pueda incrementar la eficiencia del personal del municipio brindando continuidad y certeza a cada una de las acciones que se realizan.
2. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con la existencia un manual de organización que especifique las funciones y las responsabilidades individuales que de forma específica lleva cada una de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo. El no contar con este tipo de manuales puede representar una limitación a la hora de desempeñar las funciones, innovar o cumplir con las metas planteadas para obtener mejores resultados, lo que puede derivar en omisiones que desvíen la correcta ejecución de los recursos, duplicar funciones, o cualquier situación que pueda afectar los objetivos del fondo.	2.1 Como un primer paso, se recomienda realizar un tablero de control entre los funcionarios que integran la CODESOL. Este documento tiene la característica de ser flexible en su elaboración y modificación y tiene por objeto establecer y determinar las funciones y responsabilidades de manera individual de cada uno de los funcionarios y las áreas que integran la CODESOL respecto a cada una de las etapas de la gestión, administración y operación del fondo.
	2.2 Se recomienda la elaboración de un Manual de Organización propiamente, con los elementos normativos y específicos que le permitan fungir como una herramienta institucional para facilitar el cumplimiento de los objetivos de cada una de las áreas de la CODESOL en el ejercicio de los recursos del FISM.

Sección II. Gestión del fondo	
RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS	RECOMENDACIONES
3. Se constató que el Ayuntamiento no cuenta con un Reglamento Interno de la CODESOL que precise de manera puntual las tareas de ésta y sus diferentes áreas en la administración de los recursos del FAIS desde un punto de vista normativo. Es necesario que la Coordinación tenga certeza normativa a las reglas que la regulan y sus distintas áreas, 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.	3. Se recomienda la elaboración del reglamento interno de la Coordinación de Desarrollo Social como un aspecto de mejora prioritario con la finalidad de crear certeza durante cada uno de los pasos que se desprenden para la toma de decisiones en la gestión y aplicación de los recursos del FISM en el municipio.
4. La escasa información recabada hizo imposible identificar posibles riesgos internos o externos por el desconocimiento de estos por parte de los miembros del Ayuntamiento. Además, tras la revisión documental y la información recopilada se pudo corroborar que el Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con mecanismos institucionalizados 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. Por lo que se llegó a la conclusión de que los funcionarios resuelven los problemas presentados de manera reactiva para dar la mejor solución posible.	4.1 Se recomienda realizar reuniones de seguimiento e 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 factores de riesgo que puedan desviar los objetivos del fondo.
	4.2 Adicionalmente y como un segundo paso, se recomienda la creación de una matriz de riesgos institucional enfocada en la identificación de los factores de riesgos, así como los planes de contingencia para su mitigación.
5. No se encontró evidencia documental sobre prácticas de actividades de capacitación o actualización interna para fortalecer las capacidades institucionales por parte del Ayuntamiento de Santo Domingo que permita a su personal llevar a cabo los procesos de gestión del fondo de manera más eficiente.	5. Se recomienda que el Ayuntamiento implemente un calendario anual de capacitación interna y externa en el que además de replicar al interior la información que brindan las dependencias estatales y federales, también fortalezcan las capacidades institucionales capacitando a su personal en temas jurídicos, operativos y técnicos que permitan mejorar la gestión del fondo.

Sección III. Rendición de cuentas y participación ciudadana	
FORTALEZAS Y OPORTUNIDADES	
1. El Ayuntamiento de Santo Domingo cuenta con mecanismos adecuados y suficientes de participación ciudadana en la ejecución de las obras efectuadas con el fondo. Además de cumplir con los lineamientos y normatividad en esta materia, el Ayuntamiento busca que la participación de los ciudadanos sirva para influir en la formulación y toma de decisiones gubernamentales, contribuyendo a mejorar los esquemas de gestión pública y la calidad de vida de los propios ciudadanos.	
2. El Ayuntamiento cuenta con mecanismos claros de coordinación con el Gobierno del Estado de San Luis Potosí que marca la propia normatividad y permiten al municipio contar con el apoyo de un actor estratégico en la operación general del fondo.	
3. El Consejo de Desarrollo Social Municipal de Santo Domingo se conformó y sesionó de manera adecuada durante el ejercicio fiscal 2018, convirtiéndose en el máximo órgano de participación ciudadana en el municipio.	
RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS	RECOMENDACIONES
1. 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.	1. Se recomienda 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.
2. No se encontró evidencia de la existencia de evaluaciones internas y/o externas realizadas al fondo evaluado durante ejercicios fiscales anteriores.	2. Se recomienda 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 maximizar sus objetivos.
3. De acuerdo con los lineamientos generales de operación del FAIS, a partir del ejercicio fiscal 2018, los gobiernos municipales tenían la obligación de conformar un Comité de Participación Social FISM tomando como base la existencia de los comités comunitarios u otras formas de organización que ya existan en sus comunidades. Sin embargo, durante la revisión documental de los expedientes técnicos se constató que el municipio únicamente implemento los correspondientes a los comités comunitarios sin implementar los comités que proponen los lineamientos del fondo.	3. Se recomienda definir con la Secretaría de Bienestar el nombre, las funciones y el funcionamiento de los Comités de Contraloría Social que permitan dar mayor transparencia al uso de los recursos del fondo.

Finalmente, a partir de los hallazgos, observaciones y recomendaciones, se generaron una serie de aspectos susceptibles de mejora que retroalimentan el ejercicio de los recursos de forma que permita al Municipio de Santo Domingo, el instrumentar medidas de cambio que coadyuven a la profundización de los resultados alcanzados.

<b>Aspectos Susceptibles de Mejora</b>	
<b>Tema I. Ejercicio de la Operación del Fondo</b>	
1.1	Implementar un calendario de capacitación para los tomadores de decisiones en temas referentes al conocimiento y actualización de la normatividad a la que se sujeta el fondo. Estas capacitaciones, pueden tomar como base y ser complementarias a la capacitación que brinda la Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), ahora con el nombre de Secretaría del Bienestar y por parte de la Secretaría de Desarrollo Social y Regional (SEDESORE) a nivel estatal, o bien hacerlas de manera interna por parte del Ayuntamiento.
1.2	Elaborar un instrumento documental institucional, ya sea físico o electrónico, que reúna la totalidad de las normas que rigen la operación, gestión y administración del fondo, que le permita a los funcionarios involucrados conocer y mantenerse actualizados respecto a la normatividad aplicable para el ejercicio de sus funciones, que complemente a la capacitación y este disponible en todo momento para su consulta.
1.3	Realizar una base de datos institucional que funcione como diagnóstico de necesidades de infraestructura social, en la cual pueda utilizar la información recabada a través de las solicitudes ciudadanas recogidas por el Presidente Municipal, las propuestas recabadas por los Consejeros del CODESOM, las solicitudes que recibe el Ayuntamiento en sus instalaciones, las solicitudes que realizan los ciudadanos a través de los jueces y autoridades ejidales y las propias que los funcionarios municipales recogen en sus giras de trabajo, que le permita contar con la información suficiente de diagnóstico para que de acuerdo a la normatividad del fondo, priorizar y focalizar las obras y acciones de mejor manera.
1.4	Establecer los controles internos necesarios para que los recursos ejercidos del FISM sean distribuidos de acuerdo a la normatividad propia del Fondo. Y en el caso de presentarse alguna situación extraordinaria referente a esta distribución, deberá definirse con la dependencia rectora del ejercicio del fondo, en este caso, la Secretaría del Bienestar.
1.5	Fortalecer los mecanismo de gestión institucional con las diversas dependencias de la Federación y del Gobierno del Estado de San Luis Potosí que le permita acceder a recursos complementarias y con ello amplíe el impacto y el número de beneficiarios en el municipio.
1.6	Crear un sistema de datos o indicadores municipales sobre el estado de la pobreza en el municipio y el impacto de los programas de corte social que este implementa que le permita focalizar y priorizar de mejor manera sus decisiones en este ámbito.

Aspectos Susceptibles de Mejora
Tema II. Gestión del Fondo
2.1 Elaborar un manual de procedimientos para la CODESOL del Ayuntamiento de Santo Domingo, que contenga los procesos para la gestión, operación y administración del fondo que pueda incrementar la eficiencia del personal del municipio brindando continuidad y certeza a cada una de las acciones que se realizan.
2.2 Realizar un tablero de control entre los funcionarios que integran la CODESOL. Este documento tiene la característica de ser flexible en su elaboración y modificación y tiene por objeto establecer y determinar las funciones y responsabilidades de manera individual de cada uno de los funcionarios y las áreas que integran la CODESOL respecto a cada una de las etapas de la gestión, administración y operación del fondo.
2.3 Elaborar un Manual de Organización, con los elementos normativos y específicos que le permitan fungir como una herramienta institucional para facilitar el cumplimiento de los objetivos de cada una de las áreas de la CODESOL en el ejercicio de los recursos del FISM.
2.4 Elaborar el reglamento interno de la Coordinación de Desarrollo Social como un aspecto de mejora prioritario con la finalidad de crear certeza durante cada uno de los pasos que se desprenden para la toma de decisiones en la gestión y aplicación de los recursos del FISM en el municipio.
2.5 Realizar reuniones de seguimiento e 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 factores de riesgo que puedan desviar los objetivos del fondo.
2.6 Crear una matriz de riesgos institucional enfocada en la identificación de los factores de riesgos, así como los planes de contingencia para su mitigación.
2.7 Implementar un calendario anual de capacitación interna y externa en el que además de replicar al interior la información que brindan las dependencias estatales y federales, también fortalezcan las capacidades institucionales capacitando a su personal en temas jurídicos, operativos y técnicos que permitan mejorar la gestión del fondo.

Aspectos Susceptibles de Mejora
Tema III. Rendición de Cuentas y Participación Ciudadana
3.1 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.
3.2 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 maximizar sus objetivos.
3.3 Definir con la Secretaría de Bienestar el nombre, las funciones y el funcionamiento de los Comités de Contraloría Social que permitan dar mayor transparencia al uso de los recursos del fondo.

## 2. ÍNDICE

<b>1. Resumen ejecutivo .....</b>	<b>3</b>
<b>2. ÍNDICE.....</b>	<b>14</b>
<b>3. Siglas y acrónimos.....</b>	<b>15</b>
<b>4. Introducción.....</b>	<b>16</b>
<b>5. Objetivos e hipótesis de la evaluación.....</b>	<b>18</b>
<b>6. Metodología de la evaluación.....</b>	<b>20</b>
<b>7. Características del FAIS-FISM.....</b>	<b>23</b>
7.1 Evolución de los recursos FAIS-FISM en el municipio de Santo Domingo .....	26
<b>8. Desarrollo de las preguntas de investigación .....</b>	<b>27</b>
8.1 Ejercicio de la operación del fondo .....	28
8.2 Gestión del fondo.....	43
8.3 Rendición de cuentas y participación ciudadana .....	49
<b>9. Análisis FODA.....</b>	<b>54</b>
<b>10. Propuesta de recomendaciones y observaciones.....</b>	<b>62</b>
<b>11. Hallazgos.....</b>	<b>67</b>
<b>12. Conclusiones .....</b>	<b>73</b>
<b>13. Anexos .....</b>	<b>76</b>
Anexo 1. Destino de las aportaciones del FAIS-FISM en el municipio de Santo Domingo.....	76
Anexo 2. Fuentes de información.....	78
Anexo 3. Ficha Técnica de la evaluación.....	81
Anexo 4. Formato para la Difusión de los Resultados de las Evaluaciones CONAC .....	82
<b>14. Anexos alfabéticos .....</b>	<b>90</b>
Anexo A. Acuerdo Administrativo por medio del cual se da a conocer la Distribución de los recursos previstos en el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal para el Ejercicio Fiscal 2018 para el Estado de San Luis Potosí.....	90
Anexo B. Informe Anual sobre la situación de pobreza y rezago social 2018 para el municipio de Santo Domingo, San Luis Potosí. ....	91
Anexo C. Informe Anual sobre la situación de pobreza y rezago social 2019 para el municipio de Santo Domingo, San Luis Potosí. ....	92

### 3. Siglas y acrónimos

<b>CODESOM</b>	Consejo de Desarrollo Social Municipal.
<b>CODESOL</b>	Coordinación de Desarrollo Social
<b>CONEVAL</b>	Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social
<b>CPEUM</b>	Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
<b>FAIS</b>	Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social
<b>FISM</b>	Fondo de Infraestructura Social Municipal
<b>LAATEM</b>	Ley para la Administración de las Aportaciones Transferidas al Estado y Municipios de San Luis Potosí
<b>LCF</b>	Ley de Coordinación Fiscal
<b>LFPRH</b>	Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria
<b>LGCG</b>	Ley General de Contabilidad Gubernamental
<b>MIR</b>	Matriz de Indicadores de Resultados
<b>PAE</b>	Programa Anual de Evaluación
<b>SED</b>	Sistema de Evaluación del Desempeño
<b>SEDESORE</b>	Secretaría de Desarrollo Social y Regional
<b>SEDESOL</b>	Secretaría de Desarrollo Social
<b>SHCP</b>	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
<b>SIDESORE</b>	Sistema de Información de Desarrollo Social y Regional de SEDESORE
<b>SRFT</b>	Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT)
<b>ZAP</b>	Zona de Atención Prioritaria

## 4. Introducción

Uno de los retos que la administración pública debe enfrentar es asegurar la constante optimización del uso de los recursos públicos en la producción y distribución de bienes que se generan como respuesta a las exigencias de más servicios, más eficacia, más eficiencia, más equidad y más calidad. El esquema del Presupuesto basado en Resultados adopto la estrategia de vincular la asignación de los recursos presupuestales a productos entregados, ya sea bienes o servicios, y a resultados a favor de la población. Es indispensable que esa asignación de recursos se haga tomando en consideración la información del desempeño generada, es decir, aquella que surge del seguimiento y evaluación de los programas.

La evaluación, cuyo propósito es valorar la pertinencia y sustento social de los programas o políticas públicas, es una práctica integral de construcción, análisis y comunicación de información y datos que se utiliza para perfeccionar aquello que está involucrado en la instrumentación de las políticas públicas o programas. En ese sentido, y cumpliendo con lo señalada en el artículo 79 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental el Ayuntamiento de Santo Domingo, realizó y publico su Programa Anual de Evaluación 2019, mismo que sirve como fundamento para la realización del presente trabajo, en el que se evalúa el Fondo para la Infraestructura Social Municipal (FISM) en su ejercicio fiscal 2018.

La transferencia de recursos del FISM está condicionada a resolver las problemáticas que se deriven de la pobreza extrema en localidades con alto o muy alto nivel de rezago social; lo anterior bajo la premisa de que los gobiernos locales son los que tienen mayor cercanía a la población con carencias en los rubros mencionados, por lo que se debe dotar de recursos públicos que propicien acciones tendientes a resolverlas.

Para la realización del presente informe final, se parte del objetivo general de evaluar el desempeño en el ejercicio de las aportaciones provenientes del FAIS-FISM en el municipio de Santo Domingo, durante el ejercicio fiscal 2018, que permita conocer la pertinencia de la planeación, los procesos de gestión, la operación y los resultados, mientras que, como objetivos específicos tenemos entre otros, el 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 y evaluar la orientación a resultados y el desempeño del Fondo en el municipio

Por otra parte, la hipótesis principal es la enfocada en la Ley de Coordinación Fiscal respecto a comprobar si la gestión del 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; adicionalmente está el supuesto de que sí el municipio cuenta con una planeación con los pasos indispensables de la trayectoria de implementación, con predicción de hitos de riesgo e indicadores de avances clave.

Esta evaluación se ubica como carácter descriptivo; externa y a posteriori por sus características. Asimismo, se determinó aplicar el enfoque de la metodología descriptiva aplicada en tres fases: diagnóstico y diseño de la evaluación, teniendo como objetivos, con base en los TdR, precisar el objeto y alcance; trabajo de campo y gabinete; y elaboración del informe final.

Para el análisis de la evaluación se presentaron tres secciones y quince preguntas de investigación, las cuales se enfocaron en: el ejercicio de la operación del fondo; la gestión del fondo; y la rendición de cuentas y participación ciudadana. Así mismo, se realizó un análisis FODA en el cual se exponen las principales fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas a las que Ayuntamiento de Santo Domingo presentó en el análisis de las herramientas que posee para la operación y administración del fondo.

Finalmente, se presenta una serie de propuestas de recomendaciones o aspectos susceptibles de mejora, mismos que cuentan con criterios de claridad, relevancia, justificación y factibilidad para ser tomados en consideración por parte el Ayuntamiento de Santo Domingo en su proceso de mejora continua. Así mismo, en el numeral 10 se puntualizan los hallazgos encontrados durante el presente trabajo, mismos que sirvieron como sustento para las observaciones y recomendaciones planteadas. Por último, se contempló un apartado de conclusiones donde se ofrece orientación para la toma de decisiones y para la mejora en la gestión y desempeño del fondo.

## 5. Objetivos e hipótesis de la evaluación

De acuerdo con los Términos de Referencia validados por el Ayuntamiento de Santo Domingo para realizar la evaluación de desempeño del FAIS-FISM para el ejercicio fiscal 2018, a continuación se describe el objetivo general, los objetivos específicos y las hipótesis planteadas para esta evaluación.

### Objetivos general:

Evaluar el desempeño de las aportaciones provenientes del FAIS-FISM en el municipio de Santo Domingo 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.

### Objetivos específicos:

- Analizar la planeación que el municipio lleva a cabo, respecto los recursos del Fondo, para la atención de las necesidades identificadas.
- Examinar la contribución y el destino de las aportaciones mediante análisis de las normas, información institucional, indicadores, información programática y presupuestal.
- 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.
- 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.
- Evaluar la orientación a resultados y el desempeño del Fondo en el municipio.

### Hipótesis de la evaluación:

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 de Santo Domingo cuenta con un diagnóstico de necesidades de infraestructura social.
3. El municipio de Santo Domingo cuenta con una planeación con los pasos indispensables de la trayectoria de implementación, con predicción de hitos de riesgo e indicadores de avances claves.
4. El municipio de Santo Domingo prioriza los proyectos de infraestructura en función de sus necesidades.
5. El municipio de Santo Domingo especifica las responsabilidades individuales por cada paso indispensable en la trayectoria de implementación a cargo del municipio.
6. Los indicadores de FAIS-FISM se alimentan con información de registros administrativos pre-convenidos y aceptables.

## 6. Metodología de la evaluación

El ejercicio de los recursos públicos implica un proceso racional de ejecución y un necesario proceso de planeación y proyección de los objetivos a alcanzar, así como de los efectos o resultados que se desean producir con la acción pública. De lo anterior, la importancia de monitorear y verificar la manera en cómo se ejercen los recursos públicos de manera permanente y constante, así como de evaluarlos.

En este sentido, la evaluación se puede entender como<sup>1</sup>:

*“El Proceso que trata de determinar de la forma más sistemática y objetiva posible la relevancia, efectividad e impacto de un programa, proyecto o política en curso o ya finalizado, a la luz de sus objetivos y logros. Engloba su diseño, aplicación y resultados con miras a ofrecer información fiable y útil, que permita incorporar las enseñanzas aprendidas en el proceso de toma de decisiones ejecutivas y legislativas. La evaluación se realiza a menudo de manera selectiva para dar respuesta a preguntas concretas con la finalidad de orientar a los encargados de adoptar decisiones y a los directores de programas, y de proporcionar información sobre la validez de las teorías e hipótesis básicas utilizadas en la formulación del programa, así como sobre qué surtió efecto o no y por qué.”*

La importancia de la evaluación, por tanto, se sintetiza en la posibilidad de obtener una medición de los resultados de una acción gubernamental. Un proceso de evaluación tiene diversos alcances y métodos en función del propósito del ámbito de acción del objeto de la evaluación; en función del destinatario de la información que arroje la evaluación y de lo que se evaluará.

Bajo esta perspectiva, los alcances de los procesos de evaluación serían los siguientes:

---

<sup>1</sup> OSSI, Glossary of Monitoring and Evaluation Terms, actualización de 2006, disponible en: [http://www.un.org/Depts/oios/mecd/mecd\\_glossary/index.htm](http://www.un.org/Depts/oios/mecd/mecd_glossary/index.htm)

Ámbito de Acción Gubernamental a evaluar	Objeto de la evaluación	Metodología/Fuentes de información
<b>Planes y Estrategias Nacionales de Desarrollo</b>	Cumplimiento de objetivos y prioridades nacionales.	Sistemas Nacionales de Estadística; encuestas; paneles; evaluación de impacto.
<b>Institucional - organizacional</b>	Cumplimiento de metas de gestión; resultados finales en términos de eficiencia, eficacia, calidad y economía.	Sistemas de evaluación del desempeño; presupuestos; informes; marco lógico.
<b>Programas Públicos</b>	Resultados; impactos; gestión; eficiencia; eficacia; economía; calidad.	Evaluación de programas públicos; escritorio; impactos; descripción de resultados.
<b>Inversiones</b>	Rentabilidad Social; costo – beneficio.	Evaluación financiera; evaluación ex ante y ex post.

Fuente: Elaboración propia con base en el “Manual de Planificación Estratégica, ILPES – CEPAL de Armijo<sup>2</sup>

Con base en lo anterior, así como en los objetivos definidos planteados en los términos de referencia expedidos por el Ayuntamiento de Santo Domingo, se ha determinado que la evaluación practicada al **Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social componente Municipal (FAIS-FISM)** sea acorde y se inserte dentro del rubro de las evaluación de programas públicos asociado los resultados, impactos y a la gestión de los recursos, empleando por tanto una metodología descriptiva.

La metodología descriptiva puede ser cuantitativa o cualitativa<sup>3</sup>, y tiene las siguientes etapas:

1. Definición de las características a definir;
2. Definición de la manera en cómo se realizará la observación;
3. Recolección de información.
4. Informe de resultados.

En este sentido, se recopiló información y se observó la gestión del Fondo mediante investigación de gabinete; la realización de entrevistas a profundidad a funcionarios

<sup>2</sup> Disponible en [https://www.cepal.org/ilpes/noticias/paginas/3/38453/manual\\_planificacion\\_estrategica.pdf](https://www.cepal.org/ilpes/noticias/paginas/3/38453/manual_planificacion_estrategica.pdf)

<sup>3</sup> Manual de técnica de la investigación educacional, Debold B. Van Dalen y William J. Meyer.

públicos así como el análisis de documentación que proporcionó el Ayuntamiento de Santo Domingo a equipo evaluador, con la finalidad de observar y describir la operación, resultados e impactos en la gestión del fondo.

Para el análisis de la evaluación y con base en los términos de referencia, el ejercicio de dividió en 3 secciones y 15 preguntas de investigación que se distribuyeron 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
<b>Total</b>		<b>15</b>

## 7. Características del FAIS-FISM

El Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social se integra con dos subfondos: el Fondo para la Infraestructura Social Estatal (FISE) y **el Fondo para la Infraestructura Social Municipal (FISM)**; son aportaciones Federales para Estados y Municipios, cuyo destino se distribuye de la siguiente manera:

- A nivel Estatal (FISE), para obras y acciones de alcance o ámbito de beneficio regional o intermunicipal.
- En el Municipal (FISM), al financiamiento de obras para agua potable, alcantarillado, drenaje y letrinas, urbanización municipal, electrificación rural y de colonias pobres, infraestructura básica de salud, infraestructura básica educativa, mejoramiento de vivienda, caminos rurales e infraestructura productiva rural.
- Inversiones que beneficien directamente a la población en condiciones de rezago social y pobreza extrema.

El Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal tiene un origen público, y por tanto está sujeto a un marco normativo específico que determina sus finalidades. En este sentido, se ha identificado el siguiente marco normativo:

**1. Marco Normativo Federal.** El Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FAIS-FISM), es regulado por la Ley de Coordinación Fiscal (LCF). En la misma, se especifica los mecanismos de asignación, distribución y aplicación (artículos 32, 33, 34 y 35 de la LCF).

De acuerdo con la propia Ley, las finalidades y obligaciones de las agencias gubernamentales que gestionan el Fondo, en este caso, el Municipio de Santo Domingo, se establecen en la fracción II del inciso B del artículo 33 de la LCF, que especifican lo siguiente:

*“a) Hacer del conocimiento de sus habitantes, al menos a través de la página oficial de Internet de la entidad federativa conforme a los lineamientos de*

*información pública financiera en línea del Consejo de Armonización Contable, los montos que reciban, las obras y acciones a realizar, el costo de cada una, su ubicación, metas y beneficiarios;*

**b)** *Promover la participación de las comunidades beneficiarias en su destino, aplicación y vigilancia, así como en la programación, ejecución, control, seguimiento y evaluación de las obras y acciones que se vayan a realizar;*

**c)** *Informar a sus habitantes los avances del ejercicio de los recursos trimestralmente y al término de cada ejercicio, sobre los resultados alcanzados; al menos a través de la página oficial de Internet de la entidad federativa, conforme a los lineamientos de información pública del Consejo Nacional de Armonización Contable, en los términos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental;*

**d)** *Proporcionar a la Secretaría de Desarrollo Social, la información que sobre la utilización del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social le sea requerida. En el caso de los municipios y de las demarcaciones territoriales, lo harán por conducto de las entidades;*

**e)** *Procurar que las obras que realicen con los recursos de los Fondos sean compatibles con la preservación y protección del medio ambiente y que impulsen el desarrollo sostenible;*

**f)** *Reportar trimestralmente a la Secretaría de Desarrollo Social, a través de sus Delegaciones Estatales o instancia equivalente en el Distrito Federal, así como a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, el seguimiento sobre el uso de los recursos del Fondo, en los términos que establecen los artículos 48 y 49 de esta Ley, así como con base en el Informe anual sobre la situación de pobreza y rezago social de las entidades y sus respectivos municipios o demarcaciones territoriales. Asimismo, las entidades, los municipios y las demarcaciones territoriales, deberán proporcionar la información adicional que solicite dicha Secretaría para la supervisión y seguimiento de los recursos,*  
*y*



*g) Publicar en su página oficial de Internet las obras financiadas con los recursos de este Fondo. Dichas publicaciones deberán contener, entre otros datos, la información del contrato bajo el cual se celebra, informes trimestrales de los avances y, en su caso, evidencias de conclusión.*

*Los municipios que no cuenten con página oficial de Internet, convendrán con el gobierno de la entidad federativa correspondiente, para que éste publique la información correspondiente al municipio..”*

**2. Marco Normativo Estatal.** La naturaleza pública de los recursos de este Fondo, cuyo origen es federal, y son transferidos al Estado, para que a su vez mediante mecanismos de reparto sean a su vez repartidos a los municipios, conlleva a una regulación complementaria de carácter estatal. En este caso, los recursos son regulados de manera complementaria por la Ley para la Administración de las Aportaciones Transferidas al Estado y Municipios de San Luis Potosí. En específico, en los artículos 45 a 49.

La normativa estatal se diferencia de la federal respecto de la clarificación de mecanismos específicos de validación de expedientes de obras y acciones que permitan verificar el cumplimiento del destino de los recursos.

En este sentido, es importante matizar que ambos ordenamientos establecen como finalidad del Fondo, al financiamiento de obras, acciones sociales básicas e inversiones que beneficien directamente a la población en **pobreza extrema**, y a localidades con alto o muy alto nivel **de rezago social**. (El uso de negritas y subrayado es empleado por el equipo evaluador, para matizar con claridad el destino de los recursos del Fondo).

Según se puede apreciar en el Acuerdo Administrativo por medio del cual se da a conocer la Distribución de los recursos previstos en el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social para el Ejercicio Fiscal 2018 para el Estado de San Luis Potosí (Anexo A) publicado en el Periódico Oficial del Estado, los recursos a ejercer por el Municipio de Santo Domingo relativos al FISM, ascienden a la cantidad de

\$17,399,583.40 (Diecisiete millones trescientos noventa y nueve mil quinientos ochenta y tres pesos con cuarenta centavos).

En la siguiente sección se muestra la evolución financiera de los recursos del Fondo correspondiente al Municipio de Santo Domingo.

### 7.1 Evolución de los recursos FAIS-FISM en el municipio de Santo Domingo

Los recursos destinados del FAIS-FISM para el municipio de Santo Domingo, han tenido un comportamiento estable, teniendo un incremento acumulado desde el ejercicio fiscal 2015 al 2018, de un 12.3%, teniendo un disponible en dicho período de sesenta y cinco millones doscientos treinta y dos mil cuatrocientos sesenta pesos con cuarenta centavos.

Ejercicio Fiscal	Recursos asignados
2015	\$ 15,492,470.00
2016	\$ 15,700,732.00
2017	\$ 16,639,675.00
2018	\$ 17,399,583.40
<b>Total</b>	<b>\$ 65,232,460.40</b>

**Fuente:** Elaboración propia con base en los acuerdos de distribución publicados en el Periódico Oficial del Estado que se anexan.

Los incrementos en la asignación del Fondo son poco significativos y se encuentran en el límite inferior de lo establecido en las fórmulas de distribución. Ello se debe en gran medida al hecho que el municipio tiene como característica la migración y su tasa de crecimiento es constante con tendencia a la baja.

## 8. Desarrollo de las preguntas de investigación

Como parte esencial de esta evaluación de desempeño y con base en los Términos de Referencia del Municipio de Santo Domingo, a continuación se desarrollan las preguntas de investigación planteadas con la finalidad de contar con los elementos necesarios para dar cumplimiento a los objetivos de este trabajo y verificar o no las hipótesis planteadas en un inicio.

Para presentar las respuestas a las preguntas de investigación, el equipo evaluador efectuó entrevistas a profundidad y grupos de enfoque con los tomadores de decisiones del fondo, además del análisis documental de la información entregada por el Ayuntamiento que permitieron describir la manera en cómo opera el ejercicio, la gestión y la rendición de cuentas del fondo.

Para un mejor análisis de la evaluación, las 15 preguntas de investigación se presentan en 3 secciones distribuidas 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
<b>Total</b>		<b>15</b>

## 8.1 Ejercicio de la operación del fondo

**Pregunta 1. Los responsables del manejo del fondo conocen la normativa que les es aplicable?**

**Respuesta: No.**

Para poder conocer la respuesta a la presente interrogante, el equipo evaluador incluyó como parte de las entrevistas a profundidad realizadas a los funcionarios encargados de la operación y administración del fondo en el municipio, dos interrogantes que le permitieran tener los elementos necesarios para medir el grado de conocimiento de la normatividad federal y estatal aplicable y la capacidad de estos funcionarios para describir los aspectos generales y específicos de cada una de estas regulaciones.

Se determinó de igual manera, que se tomarían a la Ley de Coordinación Fiscal (normatividad federal), la Ley para la Administración de las Aportaciones Transferidas al Estado y Municipios de San Luis Potosí (LAATEM) (normativa estatal) y a los Lineamientos Generales de Operación del fondo (normatividad operativa) como la normatividad indispensable que deben conocer los funcionarios de la CODESOL del municipio de Santo Domingo encargados de la operación y administración del FAIS-FISM, para medir el grado de conocimiento de la regulación normativa vigente del fondo. Adicionalmente, se tomaron en consideración el conocimiento de cualquier otra norma federal, estatal o municipal relacionada con la aplicación de los recursos del fondo.

Las interrogantes realizadas a los funcionarios, fueron las siguientes: a) ¿Puede nombrar cualquier tipo de normatividad que sustente la operación del fondo, ya sea federal, estatal o cualquiera que conozca o se base en el ejercicio de sus funciones? Y b) ¿Puede describir de manera general y/o específica el objetivo de la LCF, la LAATEM, los lineamientos generales del fondo o cualquiera a la que haya hecho mención en la pregunta anterior?

Con base en lo anterior, el equipo evaluador encontró una serie de resultados y factores que representan un aspecto de atención inmediata por parte del

Ayuntamiento de Santo Domingo, derivado de la importancia del conocimiento y aplicación de la normatividad para ejecutar los recursos provenientes del fondo.

En primer lugar, se encontró que 4 de los 5 funcionarios entrevistados identifican únicamente 1 de las normas consideradas como indispensables, mientras que la persona (1) restante no fue capaz de identificar ninguna. Adicionalmente, ninguno (0 de 5) de los funcionarios pudo identificar dos o más normas indispensables o alguna otra complementaria.

Los resultados sobre la capacidad de estos funcionarios para describir los aspectos generales y específicos de cada una de estas regulaciones son de igual manera un punto de atención prioritaria, ya que únicamente 1 de los 5 funcionarios entrevistados fue capaz de describir una normatividad, mientras que ninguno (0) pudo profundizar en 2 o más de las normas indispensables y/o complementarias.

Los resultados obtenidos permitieron contemplar una serie de confusiones, deficiencias y completo desconocimiento por parte de los funcionarios entrevistados al no poder identificar ni describir ninguna de las normas aplicables en la operación del fondo, lo cual, genera un aspecto de atención inmediata a tomar en cuenta para mejorar la capacitación continua y el acceso a información normativa que les permita conocer el marco jurídico que les es aplicable, al ser el personal encargado de las toma de decisiones en cada una de las etapas de operación del fondo.

Si bien el equipo evaluador encontró que los funcionarios del Ayuntamiento no conocen la normatividad vigente, en la práctica, conocen y ejecutan de manera clara los procesos y procedimientos necesarios para la gestión, administración y comprobación de los recursos FAIS-FISM que ejecuta el municipio. Lo anterior, hace al equipo evaluador catalogar como un aspecto de atención prioritaria el fortalecer y establecer medidas de mejora a través de la capacitación continua a través de la implementación de un calendario de capacitación de los tomadores de decisiones en temas referentes al conocimiento y actualización de la normatividad a la que se sujeta el fondo.

Estas capacitaciones, pueden tomar como base y ser complementarias a la capacitación que brinda la Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), ahora con el

nombre de Secretaría del Bienestar y por parte de la Secretaría de Desarrollo Social y Regional (SEDESORE) a nivel estatal; las cuales se han preocupado por que los entes municipales tengan los instrumentos de capacitación necesaria para gestionar, operar y administrar el fondo en donde se ha incluido el tema del marco jurídico. O bien, ser creadas de manera interna con base en las necesidades y capacidades del propio Ayuntamiento.

De igual manera, como recomendación de mejora adicional, el equipo evaluador recomienda la elaboración de un instrumento documental, ya sea físico o electrónico que reúna la totalidad de las normas que rigen la operación, gestión y administración del fondo, que le permita a los funcionarios involucrados conocer y mantenerse actualizados respecto a la normatividad aplicable para el ejercicio de sus funciones, que complemente a la capacitación y este disponible en todo momento para su consulta.

## **Pregunta 2. ¿El municipio cuenta con un diagnóstico de necesidades de obras de infraestructura social?**

**Respuesta: No.**

Tras la revisión documental, el grupo focal y las entrevistas a profundidad realizadas el equipo evaluador no encontró evidencia de la existencia de un diagnóstico de necesidades de obras de infraestructura social en el Municipio de Santo Domingo. Si bien el Consejo de Desarrollo Social aprobó el POA Anual durante el ejercicio 2018 y cada unas de las obras y acciones que se realizaron con base en la normatividad que rige al fondo, la evidencia indica que no hay información que permita precisar la base que utilizó el Ayuntamiento sobre necesidades de infraestructura durante el ejercicio.

Cabe hacer mención que durante el ejercicio 2018, se realizó un cambio de administración en el Ayuntamiento, por lo que desde el 1ro de octubre de ese año, se realizaron movimientos en la estructura operativa del ente ejecutor. Esta situación, aunada a los lineamientos del fondo permite considerar que la nueva administración fue únicamente la encargada del cierre del ejercicio fiscal y la información referente a las necesidades de infraestructura de las comunidades servirá para el siguiente año.

La situación planteada representa un área de oportunidad para que el Ayuntamiento realice de manera institucional una base de datos que funcione como diagnóstico de infraestructura social, en el cual pueda utilizar la información recabada a través de las solicitudes ciudadanas recogidas por el Presidente Municipal, las propuestas recabadas por los Consejeros del CODESOM, las solicitudes que recibe el Ayuntamiento en sus instalaciones, las solicitudes que realizan los ciudadanos a través de los jueces y autoridades ejidales y las propias que los funcionarios municipales recogen en sus giras de trabajo.

Esta base de datos permitirá contar con la información suficiente de diagnóstico para que de acuerdo a la normatividad del fondo, el Presidente Municipal, la CODESOL y el CODESOM prioricen y focalicen cuales serán las acciones y obras a efectuar en el municipio que les permita alcanzar al mayor número de beneficiarios.

De igual manera, se recomienda que la CODESOL genere un formato interno que le permita recabar información sistematizada de campo que precise las necesidades por zonas de las necesidades de infraestructura social del municipio, el cual puede servir como principal insumo para la creación de un diagnóstico institucional que pueda ser actualizado cada ejercicio fiscal para el municipio.



### **Pregunta 3. ¿Son congruentes las obras financiadas por el FAIS-FISM con el diagnóstico de necesidades?**

**Respuesta: No es posible determinarlo.**

Con base en los argumentos presentados en la respuesta a la pregunta de investigación número dos de esta evaluación, el equipo evaluador considera que no es posible determinar si existe o no congruencia entre las obras financiadas por el FISM y el diagnóstico de necesidades del municipio, en función de que no se encontró evidencia documental sobre la existencia de un diagnóstico institucional de obras de infraestructura social. El no contar con el elemento central e indispensable para realizar una comparación, no hay condiciones para hacerla.

Derivado de lo anterior, el equipo evaluador recomienda seguir las propuestas de mejora que se detallan sobre la realización de un diagnóstico de infraestructura social para el municipio.

#### **Pregunta 4. ¿Qué criterios son empleados para la priorización y focalización de las obras de infraestructura social financiadas con el FISM?**

##### **Respuesta: Análisis descriptivo.**

El Ayuntamiento de Santo Domingo realiza la priorización y focalización de los recursos provenientes del FISM a través de criterios estrictamente normativos basándose en las diferentes normas federales, estatales y operativas que regulan la existencia y operación del fondo.

Derivado de lo anterior, fue posible corroborar que el Ayuntamiento se basó en lo establecido en la Ley de Coordinación Fiscal, la Ley para la Administración de las Aportaciones Transferidas al Estado y Municipios de San Luis Potosí y los lineamientos generales de operación del FAIS en los que se establece que los recursos provenientes del FISM deberán ser destinados exclusivamente al financiamiento en los rubros de agua potable, alcantarillado, drenaje y letrinas, urbanización, electrificación rural y de colonias pobres, infraestructura básica del sector salud y educativo, mejoramiento de vivienda, así como mantenimiento de infraestructura.

El fondo esta orientado a financiar obras y acciones sociales básicas e inversiones que beneficien directamente a la población en pobreza extrema, y a localidades con alto o muy alto nivel de rezago social, por lo que el Ayuntamiento de Santo Domingo prioriza la inversión de los recursos provenientes de este fondo utilizando la información generada por el CONEVAL a través del documento denominado "Informe anual sobre la situación de pobreza y rezago social" , la información cartográfica y censal del INEGI y en el Sistema de Información Social Georreferenciada (SISGE)<sup>4</sup>, donde se pueden identificar la existencia y localización de las zonas de atención prioritaria (ZAPs) del municipio.

En la parte operativa, con base en lo expuesto y de acuerdo a las propuestas recabadas, la CODESOL y el CODESOM realizan un programa anual de obras y acciones que serán financiadas con este fondo, mismo que de acuerdo a los avances físicos y financieros que presente puede sufrir adecuaciones y modificaciones. Este

<sup>4</sup> Disponible en: <http://sisge.sedesol.gob.mx/sisge>

programa es la base de priorización para el ejercicio de los recursos del fondo. Una vez que se han priorizado y determinado las obras y acciones a realizar, el CODESOM, con base en la normatividad y los lineamientos establecidos, discute, modifica y aprueba el uso de los recursos en los rubros establecidos en el programa de obras y acciones presentados, mismos que pueden consultarse en las actas del Consejo de manera mensual.

Tas la revisión de la evidencia documental realizada, el equipo evaluador considera que el Ayuntamiento de Santo Domingo cumple de manera suficiente con la priorización y focalización en el uso de los recursos provenientes del FISM, sustentándose en el marco normativo del fondo y la consideración de su Consejo de Desarrollo Social Municipal.

## Pregunta 5. ¿Cómo se distribuyeron los recursos del FAIS-FISM para obras directas y complementarias?

### Respuesta: Análisis descriptivo.

Los recursos ministrados por parte de la Federación al municipio de Santo Domingo durante el ejercicio fiscal 2018 provenientes del FAIS-FISM sumaron un total de \$17,399,583.40, mismos que se destinaron a la ejecución de treinta y cuatro obras y/o acciones, de las cuales doce correspondieron a las catalogadas como proyectos de incidencia directa, y los veintidós restantes a los señalados como complementarias, los cuales se distribuyeron en obras de agua, educación, salud, urbanización, vivienda y otros proyectos, según podemos observar en la siguiente tabla:

#### Tipos de inversiones realizadas (por incidencia)

	Cantidad de proyectos	Monto	Porcentaje
Directa	12	\$8,044,372.34	46.23%
Complementaria	22	\$8,835,211.06	50.78%
<b>Subtotal</b>	<b>34</b>	<b>16,879,583.40</b>	<b>97.01%</b>
Gastos indirectos		\$520,000.00	2.99%
PRODIM		\$0.00	0.00%
<b>Subtotal</b>		<b>\$520,000.00</b>	<b>2.99%</b>
<b>Total</b>	<b>34</b>	<b>\$ 17,399,583.40</b>	<b>100%</b>

Fuente: Esta tabla forma parte del Anexo 1. Destino de las aportaciones del FAIS-FISM en el municipio de Santo Domingo, S.L.P.

Del total del monto señalado anteriormente, \$8,044,372.34 se orientaron para proyectos de infraestructura social básica que contribuyeron de manera inmediata a mejorar alguna de las carencias sociales relacionadas con la pobreza multidimensional; y \$8,835,211.06 a los proyectos de infraestructura social básica que coadyuvaron al mejoramiento de los indicadores de pobreza, rezago social y al desarrollo económico y social del municipio. De lo anterior podemos señalar que el municipio de Santo Domingo no cumplió con lo señalado en los Lineamientos Generales para la Operación del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura

Social, ya que asignó únicamente un 46.23% de los recursos ministrados en proyectos de incidencia directa, cuando el numeral 2.3.1. indica que por lo menos se debe destinar el 70% a estos; sucediendo un caso similar con los proyectos de incidencia complementaria, pues el porcentaje de estos fue de un 50.78%, cuando de acuerdo a los Lineamientos se debió destinar como máximo hasta un 30% de los recursos recibidos.

A pesar de lo anterior, las obras de infraestructura social realizada con los recursos FAIS-FISM en el ejercicio 2018, ayudaron a atenuar las carencias sociales relacionadas con la pobreza conforme a la medición multidimensional del CONEVAL. Sin embargo, el hallazgo encontrado representa un aspecto susceptible de mejora ya que el Ayuntamiento al no cumplir la normatividad requerida en los lineamientos puede ser acreedor a observaciones por parte de los órganos de auditoría y en su caso sanciones administrativas, por lo que cumplir con lo establecido en los Lineamientos es una tarea indispensable para el siguiente ejercicio fiscal.

## **Pregunta 6. ¿Cuáles son los criterios para la aplicación de los gastos indirectos?**

### **Respuesta: Análisis descriptivo.**

El criterio empleado por la Dirección de Desarrollo Social del municipio de Santo Domingo para la erogación de gastos indirectos está vinculada a la verificación y seguimiento de las obras y acciones que se realicen, así como para la realización de estudios y la evaluación de proyectos que cumplan con los fines específicos del FAIS-FISM, se da de acuerdo a lo señalado por la normatividad vigente.

Como se puede observar en la tabla que forma parte del Anexo 1. Destino de las aportaciones del FAIS-FISM en el municipio de Santo Domingo, se destinaron recursos por la cantidad de \$520,000.00, lo que representa el 2.99 por ciento de los \$17,399,583.40 ministrados al municipio durante el ejercicio fiscal 2018, por lo que el municipio cumplió con lo señalado en la LCF en su artículo 33 apartado A; en el numeral 2.4 de los Lineamientos Generales para la Operación del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social y en el párrafo cuarto del artículo 48 de la LAATEM.

Es importante mencionar que el mecanismo para tal asignación no depende únicamente de dicho porcentaje, sino también en que se apliquen en los conceptos señalados en el anexo A.I.2 de los Lineamientos Generales para la Operación del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social, por lo que una vez que el municipio concluye el tipo de gasto y la sub clasificación del mismo, se ponen a consideración del Consejo de Desarrollo Social Municipal de Santo Domingo, para su aprobación; no sin antes conseguir su validación por parte de la Secretaría de Desarrollo Social y Regional del Gobierno del Estado de San Luis Potosí.

## **Pregunta 7. ¿Existen fuentes de financiamiento concurrentes con el FISM?**

**Respuesta: No.**

Derivado de la revisión documental y el grupo focal realizado, fue posible corroborar que el Ayuntamiento de Santo Domingo no realizó ningún convenio de concurrencia de financiamiento entre los recursos obtenidos por el FISM y el Gobierno del Estado de San Luis Potosí y/o las distintas dependencias de la Administración Pública Federal. Lo anterior, a pesar de que los Lineamientos Generales para la Operación del FAIS, así como la LCF y la LAATEM establecen las reglas y mecanismos para que los Ayuntamientos puedan celebrar este tipo de convenios que puedan coadyuvar a extender los alcances y el impacto del fondo.

Parte de la evidencia documental presentada por el Ayuntamiento de Santo Domingo, indicaba la existencia de convenios de colaboración con la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de San Luis Potosí para la construcción de proyectos y obras, sin embargo, este convenio estaba basado en recursos del denominado Ramo General 23: Provisiones salariales y Económicas del Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2018, por lo que este recurso no es concurrente o complementario con el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social en su componente municipal.

El equipo evaluador considera la existencia y gestión de este tipo de convenios como un aspecto susceptible de mejora de atención inmediato, que permita fortalecer los mecanismos de gestión institucional con las diversas dependencias de la Federación y del Gobierno del Estado de San Luis Potosí que le permita acceder a recursos complementarios y con ello amplíe el impacto y el número de beneficiarios en el municipio. Lo anterior es posible, ya que el propio Ayuntamiento de Santo Domingo durante el ejercicio 2018, elaboró convenios de concurrencia y complementariedad de recursos por un monto de \$ 7,424,085.91.

## Pregunta 8. ¿Cuáles son los resultados de los avances de las carencias sociales referentes al objetivo del fondo?

### Respuesta: Análisis descriptivo.

Entre los años 2010 y 2015, el Municipio de Santo Domingo obtuvo un indicador de reducción en su población. En el censo de 2010, se tiene registro de 11,385 personas. En tanto que, en el conteo intercensal de 2015, se tuvo un registro de 10,562 personas. Es decir, se presentó una reducción en el tamaño de su población de 823 personas, que se traduce en una disminución de 7.23%<sup>5</sup>.

Adicionalmente, y con base en el Informe anual sobre la situación de pobreza y rezago social 2018, correspondiente al Municipio de Santo Domingo, en el mismo período de 2010 a 2015, se consigna que existió una reducción del porcentaje de la población en situación de pobreza extrema de 14.49% a 9.30%. Es decir, hubo una reducción de 5.2 puntos porcentuales<sup>6</sup>. En complemento a lo anterior, y con base en el mismo Informe, se puede destacar que, el municipio de Santo Domingo muestra un avance significativo en 7 de los 8 indicadores de vivienda, según se muestra en la tabla siguiente:

#### Año 2018

Municipio de Santo Domingo, San Luis Potosí							
Carencia por calidad y espacios en la vivienda				Carencia por acceso a los servicios básicos en la vivienda			
Con piso de tierra	Con techos de material endeble	Con muros de material endeble	Hacinamiento	Sin agua entubada	Sin drenaje	Sin electricidad	Sin chimenea
Estatal							
5.9%	0.6%	3.4%	7.3%	11.3%	15.7%	2.2%	16.8%
Municipio de Santo Domingo, S.L.P.							
5.1%	0.9%	0.0%	3.3%	7.8%	10.6%	2.1%	4.4%
Semáforo Municipal con relación a los indicadores estatales							

Fuente: Elaboración propia con base en el Informe Anual sobre la situación de pobreza y rezago social 2018.

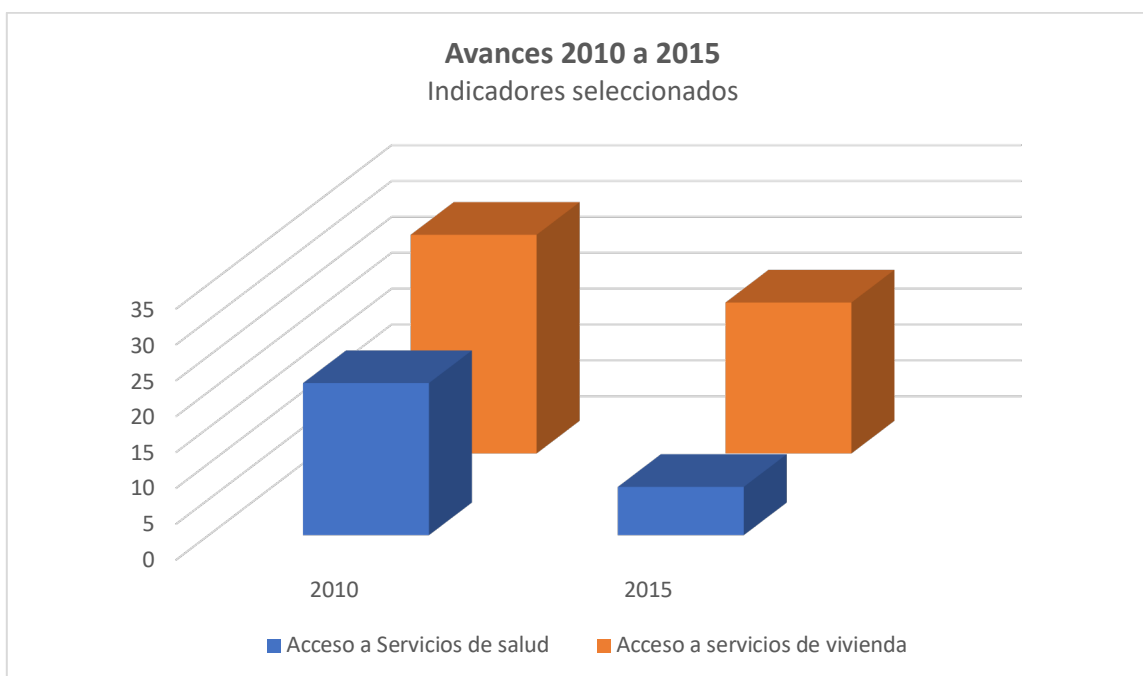
<sup>5</sup> Con base en el Inventario Municipal de Programas y Acciones de Desarrollo Social 2017,

<sup>6</sup> Con base en el Informe anual sobre la situación de pobreza y rezago social 2018, disponible en [https://extranet.bienestar.gob.mx/pnt/Informe/informe\\_municipal\\_24033.pdf](https://extranet.bienestar.gob.mx/pnt/Informe/informe_municipal_24033.pdf)



En este sentido, el mismo Informe reconoce el esfuerzo municipal para abatir la pobreza, por lo que, en términos del proceso de evaluación, los impactos en el ejercicio de los recursos son evidentes y sus resultados cuentan con el aval y reconocimiento de instancias externas, lo que consolida su certeza.

Por otra parte, el informe determina que los principales avances desde 2010, han sido en la carencia por acceso a los servicios de salud y la carencia por acceso a servicios básicos en la vivienda al reducirlos como se observa en el gráfico siguiente:.



**Fuente: Elaboración propia con base en el Informe Anual sobre la situación de pobreza y rezago social 2018, del Municipio de Santo Domingo, San Luis Potosí.**

No obstante los resultados positivos y los avances logrados, hay 5 rubros en los que el Municipio de Santo Domingo requiere orientar sus esfuerzos, en razón de estar por encima de la media estatal como puede observarse en la siguiente tabla:

Indicador	Estado	Municipio	Semáforo
Rezago Educativo	17.7%	32.6%	
Acceso a la Salud	10.2%	6.7%	
Seguridad Social	56.4%	80.3%	
Calidad y Espacios de Vivienda	14.0%	9.2%	
Servicios Básicos de Vivienda	29.9%	21.0%	
Alimentación	16.9%	21.7%	
Población con ingreso inferior a LB	54.0%	69.5%	
Población con ingreso inferior a LBM	22.2%	34.8%	

Fuente: Elaboración propia con base en el Informe Anual sobre la situación de pobreza y rezago social 2018, del Municipio de Santo Domingo, San Luis Potosí..

Finalmente, es de destacar que, de acuerdo con el reporte en mención, existen los mecanismos para la complementariedad de los recursos del Fondo que ejerce el Municipio de Santo Domingo, con diversos programas federales. Esta situación es considerada por parte del equipo evaluador como un aspecto a fortalecer, en razón de que los indicadores en los que se deberá cuidar en los próximos años, son fundamentalmente de carácter estructural y el municipio por si mismo, no tendrá mucha oportunidad para mejorarlos por si solo.

## 8.2 Gestión del fondo

### Pregunta 9. ¿Cuáles son los procesos clave en la gestión del fondo?

#### Respuesta: Análisis descriptivo.

Durante la revisión documental y de trabajo con los funcionarios del Ayuntamiento de Santo Domingo, fue posible corroborar que no existe un manual de procedimientos que congregue los procesos y procedimientos que de forma específica lleva cada una de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo.

Si bien el equipo evaluador encontró que los funcionarios del Ayuntamiento, conocen y ejecutan de manera clara los procesos y procedimientos necesarios para la gestión, administración y comprobación de los recursos FAIS-FISM que ejecuta el municipio, se recomienda que estos procedimientos deben de encontrarse institucionalizados con la finalidad de dar certeza, certidumbre y continuidad a los trabajos que realiza cada una de las áreas para el correcto funcionamiento del fondo.

La importancia de contar con un manual institucional de procedimientos que contenga los procesos clave del fondo se deriva de que este tipo de herramientas contiene de forma metódica los pasos y operaciones que deben seguirse para la realizaciones de las funciones de las áreas respecto a la operación del fondo, permite uniformar métodos y formatos con la finalidad de evitar desperdicios de tiempo, esfuerzos, errores y duplicidad de funciones. Este manual representa de igual manera una oportunidad de continuidad entre las administraciones que reduzca la curva de aprendizaje cuando se realiza un cambio de administración y de personal si es el caso, estableciendo la secuencia de los procedimientos propios de las diferentes áreas que gestionan, administran y operan el fondo y que a su vez se convierten en la base de la organización.

Derivado de lo anterior, el equipo evaluador considera que la elaboración de un manual de procedimientos para la CODESOL del Ayuntamiento de Santo Domingo, que contenga los procesos para la gestión, operación y administración del fondo es

un aspecto prioritario a tomarse en cuenta por este Ayuntamiento. Este manual, además de especificar que debe hacerse y como debe hacerse sobre las actividades inherentes al fondo, puede incrementar la eficiencia del personal del municipio brindando continuidad y certeza a cada una de las acciones que se realizan.

**Pregunta 10. ¿El municipio tiene identificadas las responsabilidades individuales para coordinar la gestión del fondo?**

**Respuesta: No.**

Durante la revisión documental y de trabajo con los funcionarios del Ayuntamiento de Santo Domingo, fue posible corroborar que no existe un manual de organización que especifique las funciones y las responsabilidades individuales que de forma específica lleva cada una de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo.

SI bien existen diversas herramientas que permiten a las instituciones detallar su estructura de organización y responsabilidad, el manual de organización cumple un papel determinando para hacerlo de manera formal. Este manual permite que a través de la descripción de los objetivos, funciones, autoridad y responsabilidad de los distintos puestos y las relaciones pueda establecerse la estructura formal de la organización, en este caso de la CODESOL. Es por ello, que no contar con este tipo de manuales puede representar una limitación a la hora de desempeñar las funciones, innovar o cumplir con las metas planteadas para obtener mejores resultados, lo que puede derivar en omisiones que desvíen la correcta ejecución de los recursos, duplicar funciones, o cualquier situación que pueda afectar los objetivos del fondo.

Derivado de lo aquí expuesta el equipo evaluador recomienda la elaboración de un manual de organización para la CODESOL para el Ayuntamiento de Santo Domingo, el cual se plantea pueda darse en dos etapas como se describe a continuación:

Como un primer paso, se recomienda realizar un tablero de control entre los funcionarios que integran la CODESOL. Este documento tiene la característica de ser flexible en su elaboración y modificación y tiene por objeto establecer y determinar las funciones y responsabilidades de manera individual de cada uno de los funcionarios y las áreas que integran la CODESOL respecto a cada una de las etapas de la gestión, administración y operación del fondo. Este tablero puede ser modificado en cualquier momento en el dado caso que la normatividad operativa

del fondo cambie, y además, asienta las bases del Manual de Organización de la Coordinación.

En segundo lugar, se recomienda la elaboración formal del Manual de Organización propiamente, con los elementos normativos y específicos que le permitan fungir como una herramienta institucional para facilitar el cumplimiento de los objetivos de cada una de las áreas de la CODESOL en el ejercicio de los recursos del FISM.

Adicionalmente a lo anterior, se constató que el Ayuntamiento no cuenta con un Reglamento Interno de la CODESOL que precise de manera puntual las tareas de esta y sus diferentes áreas en la administración de los recursos del FAIS desde un punto de vista normativo. Es necesario que la Coordinación tenga certeza normativa a las reglas que la regulan y sus distintas áreas, además de determinar las directrices de las áreas sobre las que se llevan acabo las diferentes actividades y tareas que tienen que ver con la operación del fondo. Por lo que el equipo evaluador recomienda la elaboración de este reglamento como un aspecto de mejora prioritario para el Ayuntamiento de Santo Domingo.

Como se enlistó con anterioridad, la ausencia de los elementos aquí descritos , pueden generar errores u omisiones que desvíen la correcta ejecución de los recursos y por consiguiente el cumplimiento de sus objetivos. Por lo que se considera como un área de oportunidad, trabajar en la creación de estos instrumentos normativos y de organización con la finalidad de crear certeza durante cada uno de los pasos que se desprenden para la toma de decisiones en la gestión y aplicación de los recursos del FISM en el municipio.

### **Pregunta 11. ¿Qué factores pueden desviar el resultado del objetivo del fondo?**

#### **Respuesta: Análisis descriptivo.**

Para dar respuesta a esta interrogante, se buscó que a través de las entrevistas a profundidad y el grupo de enfoque con los funcionarios responsables de la operación del fondo se pudieran identificar y determinar de manera informal los factores a los que los funcionarios pueden enfrentarse y que pueden desviar el resultado de los objetivos del fondo. Sin embargo, con la poca información recabada fue imposible para el equipo evaluador identificar posibles riesgos internos o externos por el desconocimiento de estos por parte de los miembros del Ayuntamiento.

Además, tras la revisión documental y la información recopilada se pudo corroborar que el Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con mecanismos institucionalizados 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. Por lo que se llegó a la conclusión de que los funcionarios resuelven los problemas presentados de manera reactiva para dar la mejor solución posible.

Derivado de la falta de conocimiento para identificar y determinar factores de riesgo por parte del personal de la CODESOL, el equipo evaluador recomienda realizar reuniones de seguimiento e 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. Adicionalmente y como un segundo paso, se recomienda la creación de una matriz de riesgos institucional enfocada en la identificación de los factores de riesgos, así como los planes de contingencia para su mitigación.

## **Pregunta 12. ¿El municipio ejecuta actividades para fortalecer las capacidades institucionales en la gestión del fondo?**

**Respuesta: No.**

Durante la revisión documental realizada, no se encontró evidencia documental sobre prácticas de actividades de capacitación o actualización interna para fortalecer las capacidades institucionales por parte del Ayuntamiento de Santo Domingo que permita a su personal llevar a cabo los procesos de gestión del fondo de manera más eficiente.

Si bien, es preciso aclarar que en el mes de octubre de 2018 se dio un cambio de administración en el municipio, la realidad es que la evidencia revisada permite asegurar que durante los primeros 9 meses del año no se dio actividad o capacitación alguna como se mencionó en el párrafo anterior.

Respecto a la entrada de la nueva administración, de acuerdo a las entrevistas a profundidad y el grupo focal realizado se constató que la única actividad de fortalecimiento y capacitación referente al fondo se dio de manera externa por parte de la Secretaria de Desarrollo Social y Regional del Gobierno del Estado de San Luis Potosí, quien brindaron una capacitación sobre los alcances, operación y administración del fondo a los nuevos funcionarios del Ayuntamiento, para poder hacer el cierre del ejercicio. Sin embargo, no hay evidencia documental de que esta capacitación se haya replicado en las áreas de la CODESOL.

A pesar de que el municipio cuenta con actividades externas de fortalecimiento institucional, el equipo evaluador considera que la replicación de estas al interior de las áreas que coordinan la operación del fondo, así como el fortalecimiento a través de la capacitación de aspectos jurídicos, operativos y administrativas representa un área de oportunidad prioritaria con la finalidad de fortalecer la forma en la que el Ayuntamiento gestiona, administra y opera los recursos del FISM.



### 8.3 Rendición de cuentas y participación ciudadana

#### **Pregunta 13. ¿Qué mecanismos de participación ciudadana instrumenta el municipio para la ejecución del FISM?**

##### **Respuesta: Análisis descriptivo.**

El artículo 33 de la Ley de Coordinación Fiscal establece la obligatoriedad de la SEDESOL y los Gobiernos Municipales para promover la participación comunitaria en la planeación y el seguimiento de los proyectos que se realicen con recursos provenientes del FAIS. Esto se da con el fin último de que convertir a la ciudadanía en contralores sociales, vigilantes de los procedimientos y uso de los recursos públicos de las obras financiadas con los recursos del fondo.

De manera consonante con la normatividad federal, la LAATEM en el Estado de San Luis Potosí, establece en su capítulo II la forma de participación ciudadana en las decisiones del ejercicio de los recursos de los fondos para la Infraestructura Social Municipal (FISM) y para el Desarrollo de los Municipios (FORTAMUN). En este capitulado, de igual manera se hace referencia a la obligación de los Municipios para impulsar la participación social de manera intensiva y permanente a través de los Consejos de Desarrollo Social Municipal, tomando en cuenta su opinión para la toma de decisiones sobre el ejercicio de los recursos de los fondos mencionados.

Es en función de lo anterior, que el primer mecanismo de participación ciudadana instrumentado por el municipio, es el Consejo de Desarrollo Social Municipal. Este mecanismo funge como el mayor exponente de la participación ciudadana, al ser un órgano conformado de manera democrática por las asambleas comunitarias de donde son originarios.

El CODESOM de Santo Domingo tiene como finalidad asegurar de manera coordinada con el Ayuntamiento, el correcto ejercicio de los recursos federales del Ramo 33. Además, los consejeros tienen la función de promover entre los vecinos la participación social como un instrumento de desarrollo de la comunidad, recibir las propuestas de obras y acciones de sus comunidades para ser analizadas en el pleno

del consejo, buscar la participación directa de las comunidades mediante la aportación de recursos o materiales de la región y fungir como vocero de los resultados y uso de los recursos de los fondos federales. Con base en la revisión documental realizada, se pudo constatar que el CODESOM de Santo Domingo, se encontró constituido durante el ejercicio 2018 y sesionó de manera mensual de acuerdo a las actas de Consejo que pudieron verificarse.

Sin embargo, un hallazgo encontrado durante esta revisión es la falta de 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.

Un segundo mecanismo de participación ciudadana, se encuadra en la existencia de los Comités Comunitarios, los cuales deben ser conformados por el Ayuntamiento al iniciar cualquier obra o acción con recursos del FAIS con los beneficiarios de la misma. Estos comités ciudadanos son los responsables de dar seguimiento a todo el proceso de la obra desde su inicio hasta su finalización. Así mismo, deben ir aprobando cada etapa los avances físicos y financieros de cada etapa, además de señalar cualquier irregularidad que se detecte. Los integrantes de los comités comunitarios, fungen como voceros a los beneficiarios y ciudadanía en general con el fin de brindar información clara y precisa sobre el proceso de la obra o acción que se lleve a cabo.

De acuerdo con los lineamientos generales de operación del FAIS, a partir del ejercicio fiscal 2018, los gobiernos municipales tenían la obligación de conformar un Comité de Participación Social FISM tomando como base la existencia de los comités comunitarios u otras formas de organización que ya existan en sus comunidades. Sin embargo, durante la revisión documental de los expedientes técnicos se constató la existencia de los comités comunitarios de obra, por lo que el equipo evaluador considera que es relevante que el propio Ayuntamiento de Santo Domingo, defina con la Secretaría de Bienestar el nombre y las funciones de este mecanismo de participación ciudadana.

Para finalizar, el municipio utiliza la estructura de las autoridades comunales (jueces y comisariados) como un elemento primordial para medir el grado de necesidades

que existe en las comunidades y con esta información poder enfocar de mejor manera los esfuerzos y recursos del fondo.

Con base en lo anterior, es posible confirmar que el Ayuntamiento de Santo Domingo cuenta con mecanismos adecuados y suficientes de participación ciudadana en la ejecución de las obras efectuadas con el fondo. Además de cumplir con los lineamientos y normatividad en esta materia, el Ayuntamiento busca que la participación de los ciudadanos sirva para influir en la formulación y toma de decisiones gubernamentales, contribuyendo a mejorar los esquemas de gestión pública y la calidad de vida de los propios ciudadanos.

#### **Pregunta 14. ¿Existen mecanismos de coordinación con el Gobierno del Estado?**

**Respuesta: Sí.**

El primer mecanismos de coordinación se da con base en el artículo 48 de la Ley de Coordinación Fiscal, establece que los Estados deberán reportar informes sobre el ejercicio y los resultados obtenidos con los recursos de los Fondos de Aportaciones Federales al Estado, así como la de sus respectivos municipios a más tardar a los veinte días naturales posteriores a la terminación de cada trimestre del ejercicio fiscal.

Para dar cumplimiento a esto, el Gobierno del Estado a través de la SEDESORE estableció el SIDESORE como un sistema de monitoreo de resultados y ejercicio de los recursos de los fondos de aportaciones federales entre el Estado y los municipios. Derivado de ello, durante el ejercicio fiscal 2018 el Ayuntamiento de Santo Domingo elaboró y subió al sistema sin contratiempos su Programa Operativo Anual 2018 y los reportes de cumplimiento mensual de acuerdo a lo establecido en la LAATEM para fortalecer esta coordinación.

Así mismo, de acuerdo al artículo 49 de la LAATEM, los Ayuntamientos deberán validar con las dependencias normativas correspondientes los expedientes técnicos de las obras y acciones que realicen con recursos del fondo. A este respecto, tras la revisión documental realizada, el Ayuntamiento de Santo Domingo validó la existencia de los expedientes técnicos de cada una de las obras y acciones realizadas con recursos del fondo en las dependencia de Gobierno del Estado de acuerdo al rubro de estas.

Otro de los mecanismos de coordinación existentes se da a través de los convenios de concurrencia y complementariedad de recursos entre el Ayuntamiento y el Gobierno del Estado. Si bien, como pudo observarse en la pregunta de investigación número 7 de la presente evaluación, durante el ejercicio fiscal 2018 no se dio ningún convenio de este tipo. Sin embargo, los mecanismos de coordinación existen, y se utilizaron a través del FORTAMUN.

**Pregunta 15. En caso de que el municipio cuente con evaluaciones anteriores, ¿Cuáles son el resultado de estas?**

**Respuesta: Análisis descriptivo.**

Durante la revisión documental de la información proporcionada por el Ayuntamiento, la investigación en medios electrónicos de acceso a la información pública y el trabajo de grupo focal y entrevistas a profundidad con los funcionarios involucrados en la gestión, administración y operación del fondo, el equipo evaluador no encontró evidencia de que existan evaluaciones internas y/o externas realizadas al fondo evaluado durante ejercicios fiscales anteriores.

## 9. Análisis FODA

Con base en la información recopilada con las preguntas de investigación, se realiza el siguiente análisis FODA que permitirá evaluar las situaciones internas y externas del municipio de Santo Domingo referentes a la ejecución del Fondo. El presente análisis se compone por una evaluación de las competencias internas como fortalezas (F), debilidades (D), y las competencias externas como las oportunidades (O) y amenazas (A), dónde se proporciona un esquema para la toma de decisiones estratégicas. Con ello, será posible identificar los aspectos susceptibles de mejora que le permitan al municipio fortalecer su capacidad de gestión y operación sobre los recursos del fondo.

Tema I Ejercicio de la operación del fondo	
FORTALEZAS Y OPORTUNIDADES	
1. El Ayuntamiento de Santo Domingo realiza la priorización y focalización de los recursos provenientes del FISM a través de criterios completamente apegados a la normatividad que rige al Fondo.	
2. El Ayuntamiento de Santo Domingo cumple de manera suficiente con los procesos para llevar la priorización y focalización del uso de los recursos provenientes del FISM, sustentándose en el marco normativo del fondo y la consideración de su Consejo de Desarrollo Social Municipal.	
3. El Ayuntamiento de Santo Domingo cumplió de manera satisfactoria con los criterios y conceptos normativos referentes a la aplicación de los gastos indirectos durante el ejercicio fiscal 2018.	

Tema I Ejercicio de la operación del fondo	
FORTALEZAS Y OPORTUNIDADES	
<p>4. Los recursos provenientes del FISM han colaborado de manera directa a reducir el número de personas en condición de pobreza extrema en el Municipio. Con base en la comparación de los Informes anuales sobre la situación de pobreza y rezago social correspondientes al Municipio de Santo Domingo, en el periodo comprendido entre el año 2010 y el 2015, se consigna que existió una reducción del porcentaje de la población en situación de pobreza extrema de 14.49% a 9.30%. Es decir, hubo una reducción de 5.2 puntos porcentuales.</p>	
RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS	RECOMENDACIONES
<p>1. 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. Los resultados obtenidos de la medición de la capacidad de identificación y el grado de conocimiento de la normatividad del fondo por parte de los funcionarios del Ayuntamiento permitieron contemplar una serie de confusiones, deficiencias y completo desconocimiento por parte de estos, al no poder identificar ni describir ninguna de las normas aplicables en la operación del fondo, lo cual, genera un aspecto de atención inmediata a tomar en cuenta para mejorar la capacitación continua y el acceso a información normativa que les permita conocer el marco jurídico que les es aplicable, al ser el personal encargado de las toma de decisiones en cada una de las etapas de operación del fondo.</p>	<p>1.1 Se recomienda la implementación de un calendario de capacitación de los tomadores de decisiones en temas referentes al conocimiento y actualización de la normatividad a la que se sujeta el fondo. Estas capacitaciones, pueden tomar como base y ser complementarias a la capacitación que brinda la Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), ahora con el nombre de Secretaría del Bienestar y por parte de la Secretaría de Desarrollo Social y Regional (SEDESORE) a nivel estatal, o bien hacerlas de manera interna por parte del Ayuntamiento.</p>
	<p>1.2 Se recomienda la elaboración de un instrumento documental institucional, ya sea físico o electrónico, que reúna la totalidad de las normas que rigen la operación, gestión y administración del fondo, que le permita a los funcionarios involucrados conocer y mantenerse actualizados respecto a la normatividad aplicable para el ejercicio de sus funciones, que complemente a la capacitación y este disponible en todo momento para su consulta.</p>

Tema I. Ejercicio de la operación del fondo	
RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS	RECOMENDACIONES
<p>2. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con la existencia de un diagnóstico de necesidades de obras de infraestructura social. Si bien el Consejo de Desarrollo Social aprobó el POA Anual durante el ejercicio 2018 y cada unas de las obras y acciones que se realizaron con base en la normatividad que rige al fondo, la evidencia indica que no hay información que permita precisar la base que utilizó el Ayuntamiento sobre necesidades de infraestructura durante el ejercicio.</p>	<p>2. Se recomienda que el Ayuntamiento realice, de manera institucional, una base de datos que funcione como diagnóstico de necesidades de infraestructura social, en el cual pueda utilizar la información recabada a través de las solicitudes ciudadanas recogidas por el Presidente Municipal, las propuestas recabadas por los Consejeros del CODESOM, las solicitudes que recibe el Ayuntamiento en sus instalaciones, las solicitudes que realizan los ciudadanos a través de los jueces y autoridades ejidales y las propias que los funcionarios municipales recogen en sus giras de trabajo, que le permita contar con la información suficiente de diagnóstico para que de acuerdo a la normatividad del fondo, priorizar y focalizar las obras y acciones de mejor manera.</p>
<p>3. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cumplió con la normatividad estipulada referente a la distribución de los recursos FAIS. La revisión de la distribución de los recursos FAIS-FISM para obras directas y complementarias en el Ayuntamiento de Santo Domingo arrojó que el municipio asignó únicamente un 46.23% de los recursos ministrados en proyectos de incidencia directa, cuando el numeral 2.3.1 de los Lineamientos del Fondo. indica que por lo menos se debe destinar el 70% a estos; sucediendo un caso similar con los proyectos de incidencia complementaria, pues el porcentaje de estos fue de un 50.78%, cuando de acuerdo a los Lineamientos se debió destinar como máximo hasta un 30% de los recursos recibidos. Lo anterior representa un aspecto de mejora de atención inmediata ya que el Ayuntamiento al no cumplir la normatividad requerida en los lineamientos puede ser acreedor a observaciones por parte de los órganos de auditoria y en su caso sanciones administrativas.</p>	<p>3. Se recomienda establecer los controles internos necesarios para que los recursos ejercidos del FISM sean distribuidos de acuerdo a la normatividad propia del Fondo. Y en el caso de presentarse alguna situación extraordinaria referente a esta distribución, deberá definirse con la dependencia rectora del ejercicio del fondo, en este caso, la Secretaría del Bienestar.</p>



Tema I. Ejercicio de la operación del fondo	
RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS	RECOMENDACIONES
4. El Ayuntamiento de Santo Domingo no realizó ningún convenio de concurrencia de financiamiento entre los recursos obtenidos por el FISM y el Gobierno del Estado de San Luis Potosí y/o las distintas dependencias de la Administración Pública Federal.	4. Se recomienda fortalecer los mecanismo de gestión institucional con las diversas dependencias de la Federación y del Gobierno del Estado de San Luis Potosí que le permita acceder a recursos complementarias y con ello amplíe el impacto y el número de beneficiarios en el municipio.
5. Si bien el Ayuntamiento contempla como base los datos generados por el CONEVAL sobre la situación de pobreza y rezago social, este no cuenta con un sistema de información municipal para la medición de la pobreza que le permita medir el impacto de sus programas y acciones de corte social.	5. Se recomienda la creación de un sistema de datos o indicadores municipales sobre el estado de la pobreza en el municipio y el impacto de los programas de corte social que este implementa que le permita focalizar y priorizar de mejor manera sus decisiones en este ámbito.

TEMA II. Gestión del fondo	
RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS	RECOMENDACIONES
1. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con un manual de procedimientos que congregue los procesos y procedimientos que de forma específica lleva cada una de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo. La importancia de contar con un manual institucional de procedimientos que contenga los procesos clave del fondo se deriva de que este tipo de herramientas contiene de forma metódica los pasos y operaciones que deben seguirse para la realizaciones de las funciones de las áreas respecto a la operación del fondo, permite uniformar métodos y formatos con la finalidad de evitar desperdicios de tiempo, esfuerzos, errores y duplicidad de funciones.	1. Se recomienda la elaboración de un manual de procedimientos para la CODESOL del Ayuntamiento de Santo Domingo, que contenga los procesos para la gestión, operación y administración del fondo que pueda incrementar la eficiencia del personal del municipio brindando continuidad y certeza a cada una de las acciones que se realizan.
2. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con la existencia un manual de organización que especifique las funciones y las responsabilidades individuales que de forma específica lleva cada una de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo. El no contar con este tipo de manuales puede representar una limitación a la hora de desempeñar las funciones, innovar o cumplir con las metas planteadas para obtener mejores resultados, lo que puede derivar en omisiones que desvíen la correcta ejecución de los recursos, duplicar funciones, o cualquier situación que pueda afectar los objetivos del fondo.	<p>2.1 Como un primer paso, se recomienda realizar un tablero de control entre los funcionarios que integran la CODESOL. Este documento tiene la característica de ser flexible en su elaboración y modificación y tiene por objeto establecer y determinar las funciones y responsabilidades de manera individual de cada uno de los funcionarios y las áreas que integran la CODESOL respecto a cada una de las etapas de la gestión, administración y operación del fondo.</p> <p>2.2 Se recomienda la elaboración de un Manual de Organización propiamente, con los elementos normativos y específicos que le permitan fungir como una herramienta institucional para facilitar el cumplimiento de los objetivos de cada una de las aras de la CODESOL en el ejercicio de los recursos del FISM.</p>

TEMA II. Gestión del fondo	
RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS	RECOMENDACIONES
3. Se constató que el Ayuntamiento no cuenta con un Reglamento Interno de la CODESOL que precise de manera puntual las tareas de esta y sus diferentes áreas en la administración de los recursos del FAIS desde un punto de vista normativo. Es necesario que la Coordinación tenga certeza normativa a las reglas que la regulan y sus distintas áreas, además de determinar las directrices de las áreas sobre las que se llevan acabo las diferentes actividades y tareas que tienen que ver con la operación del fondo.	3. Se recomienda la elaboración del reglamento interno de la Coordinación de Desarrollo Social como un aspecto de mejora prioritario con la finalidad de crear certeza durante cada uno de los pasos que se desprenden para la toma de decisiones en la gestión y aplicación de los recursos del FISM en el municipio.
4. La escasa información recabada hizo imposible identificar posibles riesgos internos o externos por el desconocimiento de estos por parte de los miembros del Ayuntamiento. Además, tras la revisión documental y la información recopilada se pudo corroborar que el Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con mecanismos institucionalizados 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. Por lo que se llegó a la conclusión de que los funcionarios resuelven los problemas presentados de manera reactiva para dar la mejor solución posible.	4.1 Se recomienda realizar reuniones de seguimiento e 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 factores de riesgo que puedan desviar los objetivos del fondo.
	4.2 Adicionalmente y como un segundo paso, se recomienda la creación de una matriz de riesgos institucional enfocada en la identificación de los factores de riesgos, así como los planes de contingencia para su mitigación.
5. No se encontró evidencia documental sobre prácticas de actividades de capacitación o actualización interna para fortalecer las capacidades institucionales por parte del Ayuntamiento de Santo Domingo que permita a su personal llevar a cabo los procesos de gestión del fondo de manera más eficiente.	5. Se recomienda que el Ayuntamiento implemente un calendario anual de capacitación interna y externa en el que además de replicar al interior la información que brindan las dependencias estatales y federales, también fortalezcan las capacidades institucionales capacitando a su personal en temas jurídicos, operativos y técnicos que permitan mejorar. La gestión del fondo.

TEMA III. Rendición de cuentas y participación ciudadana	
<b>FORTALEZAS Y OPORTUNIDADES</b>	
1. El Ayuntamiento de Santo Domingo cuenta con mecanismos adecuados y suficientes de participación ciudadana en la ejecución de las obras efectuadas con el fondo. Además de cumplir con los lineamientos y normatividad en esta materia, el Ayuntamiento busca que la participación de los ciudadanos sirva para influir en la formulación y toma de decisiones gubernamentales, contribuyendo a mejorar los esquemas de gestión pública y la calidad de vida de los propios ciudadanos.	
2. El Ayuntamiento cuenta con mecanismos claros de coordinación con el Gobierno del Estado de San Luis Potosí que marca la propia normatividad y permiten al municipio contar con el apoyo de un actor estratégico en la operación general del fondo.	
3. El Consejo de Desarrollo Social Municipal de Santo Domingo se conformó y sesionó de manera adecuada durante el ejercicio fiscal 2018, convirtiéndose en el máximo órgano de participación ciudadana en el municipio.	
<b>RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS</b>	<b>RECOMENDACIONES</b>
1. 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.	1. Se recomienda 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.
2. No se encontró evidencia de la existencia de evaluaciones internas y/o externas realizadas al fondo evaluado durante ejercicios fiscales anteriores.	2. Se recomienda 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 maximizar sus objetivos.

TEMA III. Rendición de cuentas y participación ciudadana	
RETOS, DEBILIDADES Y AMENAZAS	RECOMENDACIONES
3. De acuerdo con los lineamientos generales de operación del FAIS, a partir del ejercicio fiscal 2018, los gobiernos municipales tenían la obligación de conformar un Comité de Participación Social FISM tomando como base la existencia de los comités comunitarios u otras formas de organización que ya existan en sus comunidades. Sin embargo, durante la revisión documental de los expedientes técnicos se constató que el municipio únicamente implemento los correspondientes a los comités comunitarios sin implementar los comités que proponen los lineamientos del fondo.	3. Se recomienda definir con la Secretaría de Bienestar el nombre, las funciones y el funcionamiento de los Comités de Contraloría Social que permitan dar mayor transparencia al uso de los recursos del fondo.

## 10. Propuesta de recomendaciones y observaciones

Con base en los Términos de Referencia de la Evaluación de Desempeño del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social componente Municipal (FAIS-FISM), las propuestas de recomendaciones o aspectos susceptibles de mejora (ASM), deberán contar con criterios de claridad, relevancia, justificación y factibilidad para poder ser tomados en consideración. Asimismo, los ASM deberán clasificarse y enlistarse por prioridad de acuerdo a la siguiente clasificación:

<b>Aspectos Específicos (AE)</b>	Aquellos cuya solución corresponde a las unidades responsables.
<b>Aspectos Institucionales (AI)</b>	Aquellos que requieren de la intervención de una o varias áreas de la dependencia y/o entidad para su solución.
<b>Aspectos Interinstitucionales (AID)</b>	Aquellos que para su solución se deberá contar con la participación de más de una dependencia o entidad.
<b>Aspectos Intergubernamentales (AIG)</b>	Aquellos que demandan la intervención de gobierno Federal, Estatales o Municipales.

Por lo tanto, derivado del análisis realizado a la información obtenida en las entrevistas a profundidad, el estudio de gabinete y el grupo de enfoque, así como con base en los datos obtenidos del análisis FODA se generan las siguientes recomendaciones para el Municipio de Santo Domingo:

Tema I. Ejercicio de la operación del fondo							
Aspecto Susceptible de Mejora (ASM)	Prioridad			Clasificación ASM			
	Alto	Medio	Bajo	AE	AI	AID	AIG
1.1 Implementar un calendario de capacitación para los tomadores de decisiones en temas referentes al conocimiento y actualización de la normatividad a la que se sujeta el fondo. Estas capacitaciones, pueden tomar como base y ser complementarias a la capacitación que brinda la Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), ahora con el nombre de Secretaría del Bienestar y por parte de la Secretaría de Desarrollo Social y Regional (SEDESORE) a nivel estatal, o bien hacerlas de manera interna por parte del Ayuntamiento.	X			X			

Tema i. Ejercicio de la operación del fondo							
Aspecto Susceptible de Mejora (ASM)	Prioridad			Clasificación ASM			
	Alto	Medio	Bajo	AE	AI	AID	AIG
1.2 Elaborar un instrumento documental institucional, ya sea físico o electrónico, que reúna la totalidad de las normas que rigen la operación, gestión y administración del fondo, que le permita a los funcionarios involucrados conocer y mantenerse actualizados respecto a la normatividad aplicable para el ejercicio de sus funciones, que complemente a la capacitación y este disponible en todo momento para su consulta.	X			X			
1.3 Realizar una base de datos institucional que funcione como diagnóstico de necesidades de infraestructura social, en el cual pueda utilizar la información recabada a través de las solicitudes ciudadanas recogidas por el Presidente Municipal, las propuestas recabadas por los Consejeros del CODESOM, las solicitudes que recibe el Ayuntamiento en sus instalaciones, las solicitudes que realizan los ciudadanos a través de los jueces y autoridades ejidales y las propias que los funcionarios municipales recogen en sus giras de trabajo, que le permita contar con la información suficiente de diagnóstico para que de acuerdo a la normatividad del fondo, priorizar y focalizar las obras y acciones de mejor manera.	X				X		
1.4 Establecer los controles internos necesarios para que los recursos ejercidos del FISM sean distribuidos de acuerdo a la normatividad propia del Fondo. Y en el caso de presentarse alguna situación extraordinaria referente a esta distribución, deberá definirse con la dependencia rectora del ejercicio del fondo, en este caso, la Secretaría del Bienestar.	X			X			
1.5 Fortalecer los mecanismo de gestión institucional con las diversas dependencias de la Federación y del Gobierno del Estado de San Luis Potosí que le permita acceder a recursos complementarias y con ello amplíe el impacto y el número de beneficiarios en el municipio.	X					X	

Tema I. Ejercicio de la operación del fondo							
Aspecto Susceptible de Mejora (ASM)	Prioridad			Clasificación ASM			
	Alto	Medio	Bajo	AE	AI	AID	AIG
1.6 Crear un sistema de datos o indicadores municipales sobre el estado de la pobreza en el municipio y el impacto de los programas de corte social que este implementa que le permita focalizar y priorizar de mejor manera sus decisiones en este ámbito.		X			X		

Tema II. Gestión del fondo							
Aspecto Susceptible de Mejora (ASM)	Prioridad			Clasificación ASM			
	Alto	Medio	Bajo	AE	AI	AID	AIG
2.1 Elaborar un manual de procedimientos para la CODESOL del Ayuntamiento de Santo Domingo, que contenga los procesos para la gestión, operación y administración del fondo que pueda incrementar la eficiencia del personal del municipio brindando continuidad y certeza a cada una de las acciones que se realizan.	X			X			
2.2 Realizar un tablero de control entre los funcionarios que integran la CODESOL. Este documento tiene la característica de ser flexible en su elaboración y modificación y tiene por objeto establecer y determinar las funciones y responsabilidades de manera individual de cada uno de los funcionarios y las áreas que integran la CODESOL respecto a cada una de las etapas de la gestión, administración y operación del fondo.	X			X			
2.3 Elaborar un Manual de Organización propiamente, con los elementos normativos y específicos que le permitan fungir como una herramienta institucional para facilitar el cumplimiento de los objetivos de cada una de las áreas de la CODESOL en el ejercicio de los recursos del FISM.		X		X			



Tema II. Gestión del fondo							
Aspecto Susceptible de Mejora (ASM)	Prioridad			Clasificación ASM			
	Alto	Medio	Bajo	AE	AI	AID	AIG
2.4 Elaborar el reglamento interno de la Coordinación de Desarrollo Social como un aspecto de mejora prioritario con la finalidad de crear certeza durante cada uno de los pasos que se desprenden para la toma de decisiones en la gestión y aplicación de los recursos del FISM en el municipio.	X				X		
2.5 Realizar reuniones de seguimiento e 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 factores de riesgo que puedan desviar los objetivos del fondo.	X			X			
2.6 Crear una matriz de riesgos institucional enfocada en la identificación de los factores de riesgos, así como los planes de contingencia para su mitigación.		X		X			
2.7 Implementar un calendario anual de capacitación interna y externa en el que además de replicar al interior la información que brindan las dependencias estatales y federales, también fortalezcan las capacidades institucionales capacitando a su personal en temas jurídicos, operativos y técnicos que permitan mejorar. La gestión del fondo.	X			X			

Tema III. Rendición de cuentas y participación ciudadana							
Aspecto Susceptible de Mejora (ASM)	Prioridad			Clasificación ASM			
	Alto	Medio	Bajo	AE	AI	AID	AIG
3.1 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.	X			X			

Tema III. Rendición de cuentas y participación ciudadana							
Aspecto Susceptible de Mejora (ASM)	Prioridad			Clasificación ASM			
	Alto	Medio	Bajo	AE	AI	AID	AIG
3.2 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 maximizar sus objetivos.	X				X		
3.3 Definir con la Secretaría de Bienestar el nombre, las funciones y el funcionamiento de los Comités de Contraloría Social que permitan dar mayor transparencia al uso de los recursos del fondo.	X						X

## 11. Hallazgos

Las observaciones y recomendaciones planteadas, así como el análisis FODA que se realizó anteriormente, se sustentan en los siguientes hallazgos encontrados durante la evaluación al municipio de Santo Domingo:

RUTA DE REFERENCIA	HALLAZGO
Cumplimiento de objetivos y metas	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Los recursos del Fondo constituyen una parte fundamental del presupuesto que destina el municipio a mejorar la infraestructura social y combatir la pobreza y el rezago social.</li> <li>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.</li> <li>3. El Ayuntamiento de Santo Domingo realiza la priorización y focalización de los recursos provenientes del FISM a través de criterios completamente apegados a la normatividad que rige al Fondo.</li> <li>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.</li> <li>5. Los recursos provenientes del FISM han colaborado de manera directa a reducir el número de personas en condición de pobreza extrema en el Municipio.</li> <li>6. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con la existencia de un diagnóstico de necesidades de obras de infraestructura social.</li> <li>7. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con un manual de procedimientos que congregue los procesos y procedimientos que de forma específica lleva cada una de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo.</li> <li>8. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con la existencia un manual de organización que especifique las funciones y las responsabilidades individuales que de forma específica lleva cada una</li> </ol>

	<p>de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo.</p> <p>9. El Ayuntamiento no cuenta con un Reglamento Interno de la CODESOL que precise de manera puntual las tareas de esta y sus diferentes áreas en la administración de los recursos del FAIS desde un punto de vista normativo.</p> <p>10. La escasa información recabada hizo imposible identificar posibles riesgos internos o externos por el desconocimiento de estos por parte de los miembros del Ayuntamiento. Además, tras la revisión documental y la información recopilada se pudo corroborar que el Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con mecanismos institucionalizados 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.</p> <p>11. No se encontró evidencia documental sobre prácticas de actividades de capacitación o actualización interna para fortalecer las capacidades institucionales por parte del Ayuntamiento de Santo Domingo que permita a su personal llevar a cabo los procesos de gestión del fondo de manera más eficiente.</p> <p>12. El Ayuntamiento cuenta con mecanismos claros de coordinación con el Gobierno del Estado de San Luis Potosí que marca la propia normatividad y permiten al municipio contar con el apoyo de un actor estratégico en la operación general del fondo.</p> <p>13. No se encontró evidencia de la existencia de evaluaciones internas y/o externas realizadas al fondo evaluado durante ejercicios fiscales anteriores.</p>
<p>Orientación de los recursos</p>	<p>14. Se observó que el Ayuntamiento cumple de manera satisfactoria con los requerimientos normativos que marcan los lineamientos del fondo.</p> <p>15. Las obras y acciones financiadas con recursos del FISM durante el ejercicio fiscal 2018, fueron congruentes con la normatividad que regula el funcionamiento del fondo.</p> <p>16. El Ayuntamiento de Santo Domingo cumplió de manera satisfactoria con los criterios y conceptos normativos referentes a la aplicación de los gastos indirectos durante el ejercicio fiscal 2018.</p> <p>17. 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.</p>

	<p>18. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cumplió con la normatividad estipulada referente a la distribución de los recursos FAIS. La revisión de la distribución de los recursos FAIS-FISM para obras directas y complementarias en el Ayuntamiento de Santo Domingo arrojó que el municipio asignó únicamente un 46.23% de los recursos ministrados en proyectos de incidencia directa, cuando el numeral 2.3.1 de los Lineamientos del Fondo. indica que por lo menos se debe destinar el 70% a estos; sucediendo un caso similar con los proyectos de incidencia complementaria, pues el porcentaje de estos fue de un 50.78%, cuando de acuerdo a los Lineamientos se debió destinar como máximo hasta un 30% de los recursos recibidos.</p> <p>19. El Ayuntamiento de Santo Domingo no realizó ningún convenio de concurrencia de financiamiento entre los recursos obtenidos por el FISM y el Gobierno del Estado de San Luis Potosí y/o las distintas dependencias de la Administración Pública Federal.</p>
<p>Mecanismos de participación social previstos en sus lineamientos</p>	<p>20. 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>21. El Ayuntamiento de Santo Domingo cuenta con mecanismos adecuados y suficientes de participación ciudadana en la ejecución de las obras efectuadas con el fondo. Además de cumplir con los lineamientos y normatividad en esta materia, el Ayuntamiento busca que la participación de los ciudadanos sirva para influir en la formulación y toma de decisiones gubernamentales, contribuyendo a mejorar los esquemas de gestión pública y la calidad de vida de los propios ciudadanos.</p> <p>22. El Consejo de Desarrollo Social Municipal de Santo Domingo se conformó y sesionó de manera adecuada durante el ejercicio fiscal 2018, convirtiéndose en el máximo órgano de participación ciudadana en el municipio.</p> <p>23. 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>24. Se encontró que existen mecanismos claros para que los ciudadanos que participan en el Consejo y/ Comités puedan adoptar decisiones informadas.</p>

RUTA DE REFERENCIA	HALLAZGO
Principales fortalezas y oportunidades encontradas (la más relevante por tema analizado)	<p><b>Tema I.</b> Los recursos provenientes del FISM han colaborado de manera directa a reducir el número de personas en condición de pobreza extrema en el Municipio. Con base en la comparación de los Informes anuales sobre la situación de pobreza y rezago social correspondientes al Municipio de Santo Domingo, En el periodo comprendido entre el año 2010 y el 2015, se consigna que existió una reducción del porcentaje de la población en situación de pobreza extrema de 14.49% a 9.30%. Es decir, hubo una reducción de 5.2 puntos porcentuales.</p>
	<p><b>Tema II.</b> Ninguna.</p>
	<p><b>Tema III.</b> El Ayuntamiento de Santo Domingo cuenta con mecanismos adecuados y suficientes de participación ciudadana en la ejecución de las obras efectuadas con el fondo. Además de cumplir con los lineamientos y normatividad en esta materia, el Ayuntamiento busca que la participación de los ciudadanos sirva para influir en la formulación y toma de decisiones gubernamentales, contribuyendo a mejorar los esquemas de gestión pública y la calidad de vida de los propios ciudadanos.</p>
Principales retos o debilidades y amenazas encontradas	<p><b>Tema I.</b> El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con la existencia de un diagnóstico de necesidades de obras de infraestructura social en el Municipio de Santo Domingo. Si bien el Consejo de Desarrollo Social aprobó el POA Anual durante el ejercicio 2018 y cada unas de las obras y acciones que se realizaron con base en la normatividad que rige al fondo, la evidencia indica que no hay información que permita precisar la base que utilizó el Ayuntamiento sobre necesidades de infraestructura durante el ejercicio.</p>
	<p><b>Tema II.</b> Se constató que el Ayuntamiento no cuenta con un Reglamento Interno de la CODESOL que precise de manera puntual las tareas de esta y sus diferentes áreas en la administración de los recursos del FAIS desde un punto de vista normativo. Es necesario que la Coordinación tenga certeza normativa a las reglas que la regulan y sus distintas áreas, además de determinar las directrices de las áreas sobre las que se llevan acabo las diferentes actividades y tareas que tienen que ver con la operación del fondo.</p>
	<p><b>Tema III.</b> De acuerdo con los lineamientos generales de operación del FAIS, a partir del ejercicio fiscal 2018, los gobiernos municipales tenían la obligación de conformar un Comité de Participación Social FISM tomando como base la existencia de los comités comunitarios u otras formas de organización que ya existan en sus comunidades. Sin embargo, durante la revisión documental de los expedientes técnicos se constató que el municipio únicamente implemento los</p>

	correspondientes a los comités comunitarios sin implementar los comités que proponen los lineamientos del fondo.
--	--

RUTA DE REFERENCIA	HALLAZGO
Aspectos susceptibles de mejora de nivel prioritario (alto) a atender	1. Implementar un calendario de capacitación para los tomadores de decisiones en temas referentes al conocimiento y actualización de la normatividad a la que se sujeta el fondo. Estas capacitaciones, pueden tomar como base y ser complementarias a la capacitación que brinda la Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), ahora con el nombre de Secretaría del Bienestar y por parte de la Secretaría de Desarrollo Social y Regional (SEDESORE) a nivel estatal, o bien hacerlas de manera interna por parte del Ayuntamiento.
	2. Elaborar un instrumento documental institucional, ya sea físico o electrónico, que reúna la totalidad de las normas que rigen la operación, gestión y administración del fondo, que le permita a los funcionarios involucrados conocer y mantenerse actualizados respecto a la normatividad aplicable para el ejercicio de sus funciones, que complemente a la capacitación y este disponible en todo momento para su consulta.
	3. Realizar una base de datos institucional que funcione como diagnóstico de necesidades de infraestructura social, en el cual pueda utilizar la información recabada a través de las solicitudes ciudadanas recogidas por el Presidente Municipal, las propuestas recabadas por los Consejeros del CODESOM, las solicitudes que recibe el Ayuntamiento en sus instalaciones, las solicitudes que realizan los ciudadanos a través de los jueces y autoridades ejidales y las propias que los funcionarios municipales recogen en sus giras de trabajo, que le permita contar con la información suficiente de diagnóstico para que de acuerdo a la normatividad del fondo, priorizar y focalizar las obras y acciones de mejor manera.
	4. Establecer los controles internos necesarios para que los recursos ejercidos del FISM sean distribuidos de acuerdo a la normatividad propia del Fondo. Y en el caso de presentarse alguna situación extraordinaria referente a esta distribución, deberá definirse con la dependencia rectora del ejercicio del fondo, en este caso, la Secretaría del Bienestar.
	5. Fortalecer los mecanismos de gestión institucional con las diversas dependencias de la Federación y del Gobierno del Estado de San Luis Potosí que le permita acceder a recursos complementarios y con ello amplíe el impacto y el número de beneficiarios en el municipio.

	6. Elaborar un manual de procedimientos para la CODESOL del Ayuntamiento de Santo Domingo, que contenga los procesos para la gestión, operación y administración del fondo que pueda incrementar la eficiencia del personal del municipio brindando continuidad y certeza a cada una de las acciones que se realizan.
	7. Realizar un tablero de control entre los funcionarios que integran la CODESOL. Este documento tiene la característica de ser flexible en su elaboración y modificación y tiene por objeto establecer y determinar las funciones y responsabilidades de manera individual de cada uno de los funcionarios y las áreas que integran la CODESOL respecto a cada una de las etapas de la gestión, administración y operación del fondo.
	8. Elaborar el reglamento interno de la Coordinación de Desarrollo Social como un aspecto de mejora prioritario con la finalidad e crear certeza durante cada uno de los pasos que se desprenden para la toma de decisiones en la gestión y aplicación de los recursos del FISM en el municipio.
	9. Realizar reuniones de seguimiento e 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 factores de riesgo que puedan desviar los objetivos del fondo.
	10. Implementar un calendario anual de capacitación interna y externa en el que además de replicar al interior la información que brindan las dependencias estatales y federales, también fortalezcan las capacidades institucionales capacitando a su personal en temas jurídicos, operativos y técnicos que permitan mejorar la gestión del fondo.
	11. 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.
	12. 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 maximizar sus objetivos.
	13. Definir con la Secretaría de Bienestar el nombre, las funciones y el funcionamiento de los Comités de Contraloría Social que permitan dar mayor transparencia al uso de los recursos del fondo.



## 12. Conclusiones

El ejercicio de evaluación del desempeño realizado al FAIS-FISM en el Municipio de Santo Domingo en su ejercicio 2018, permitió al equipo evaluador precisar una serie de conclusiones con base en los resultados obtenidos y en la información recabada en las preguntas de investigación, los hallazgos encontrados, las observaciones y el análisis FODA realizado. A continuación una recopilación de las principales conclusiones alcanzadas en cada uno de las secciones de temas en las que se dividió la presente evaluación.

### Tema I. Ejercicio de la operación del fondo

Si bien es cierto que el municipio ha logrado de manera directa reducir el número de personas en condición de pobreza extrema con recursos provenientes del FISM, y que por una parte se cumple con la normatividad por lo que respecta con la priorización y focalización en el ejercicio y operación del recurso, el contar con un Sistema de datos e indicadores municipales sobre el estado de la pobreza en el municipio, el impacto de los programas podrá ser mayor.

Se evidenció que los funcionarios involucrados en la operación del fondo no cuentan con conocimientos suficientes de la normatividad para el ejercicio de la operación, gestión y rendición de cuentas, lo que puede tener como resultado, no alcanzar los objetivos del fondo, por lo que se recomienda capacitaciones y la elaboración de un instrumento documental que reúna la totalidad de las normas que rigen la operación, gestión y administración del fondo,

Al existir controles internos, se podrá cumplir con lo señalado en los Lineamientos en cuanto a la asignación de los recursos en obras directas y complementarias, ya que en el ejercicio fiscal 2018 únicamente se asignó un poco más del 46% a las primeras, siendo que la normatividad menciona cuando menos el 70%, lo que puede tener como consecuencia observaciones por parte de los órganos de fiscalización.

Por otra parte, en el ejercicio 2018 no se realizó ningún convenio de concurrencia con el Gobierno del Estado y/o alguna dependencia de la Administración Pública

Federal, lo que no permitió potencializar los recursos y con ello se amplió el impacto y número de beneficiarios en el municipio. En este sentido se estima necesario fortalecer los mecanismos de gestión institucional con las diferentes dependencias estatales y federales.

## **Tema II. Gestión del fondo.**

Al no contar el Ayuntamiento de Santo Domingo con manuales de procedimientos que congregue los procesos y procedimientos que de forma específica lleva cada una de las áreas administrativas, así como un manual de organización que especifique las funciones y las responsabilidades individuales que de forma concreta lleva cada una de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo, representa una limitación a la hora de desempeñar sus funciones, duplicar funciones o cualquier situación que pueda afectar los objetivos del fondo, es por eso que se considera que existe un área de oportunidad al elaborar manuales de organización y procedimientos, así como un tablero de control entre los funcionarios que integran la CODESOL.

Igualmente no se pudo identificar mecanismos para la identificación, administración y control de riesgos institucionales, así como como planes de contingencia para mitigar o atender los riesgos que ya existen o pudieran presentarse eventualmente, por lo que se estima necesario la implementación de una matriz de riesgos institucional enfocada en la identificación de los factores de riesgos, así como los planes de contingencia para su mitigación.

## **Tema III.- Rendición de cuentas y participación ciudadana.**

En este aspecto, se constató que el Ayuntamiento de Santo Domingo cuenta con mecanismos adecuados y suficientes de participación ciudadana en la ejecución de las obras efectuadas con el fondo, lo que permite que estos influyan en la formulación y toma de decisiones. Su Consejo de Desarrollo Social Municipal se conformó y sesionó de manera adecuada durante el ejercicio fiscal 2018, convirtiéndose en el máximo órgano de participación ciudadana en el municipio.

No obstante, el Consejo de Desarrollo Municipal no cuenta con un reglamento interno, por lo que se estima necesario la elaboración del mismo. Igualmente, durante el ejercicio fiscal 2018, el municipio no conformo el Comité de Participación social FISM.

En términos generales, se observó que el Ayuntamiento lleva la gestión, la planeación, la presupuestación, la operación, la comunicación de resultados, la participación ciudadana y la rendición de cuentas correspondiente al ejercicio del fondo, en apego a la normatividad estatal y federal, lo que le permite potencializar el uso de los recursos que ejerce bajo este fondo. Así mismo, de acuerdo a la revisión realizada, fue posible concluir que 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 el cumplimiento de servicios públicos para los beneficiarios.

### 13. Anexos

#### Anexo 1. Destino de las aportaciones del FAIS-FISM en el municipio de Santo Domingo

Tabla 1. Clasificación de los proyectos del FAIS-FISM por categoría de incidencia

	Cantidad de proyectos	Monto	Porcentaje
Directa	12	\$8,044,372.34	46.23%
Complementaria	22	\$8,835,211.06	50.78%
<b>Subtotal</b>	<b>34</b>	<b>16,879,583.40</b>	<b>97.01%</b>
Gastos indirectos		\$520,000.00	2.99%
PRODIM		\$0.00	0.00%
<b>Subtotal</b>		<b>\$520,000.00</b>	<b>2.99%</b>
<b>Total</b>	<b>34</b>	<b>\$ 17,399,583.40</b>	<b>100%</b>

Tabla 2. Clasificación de los proyectos del FAIS-FISM por rubro de gasto

	Cantidad de proyectos	Monto	Porcentaje
Agua y saneamiento	10	\$3,830,684.34	22.02%
Educación	4	\$1,482,147.18	8.52%
Salud	0	\$0.00	0.00%
Urbanización	5	\$5,812,283.88	33.40%
Vivienda	2	\$4,213,688.00	24.22%
Otros proyectos	13	\$1,540,780.00	8.86%
<b>Subtotal</b>	<b>34</b>	<b>\$16,879,583.40</b>	<b>97.01%</b>
Gastos indirectos		\$520,000.00	2.99%
PRODIM		\$0.00	0.00%
<b>Subtotal</b>		<b>\$520,000.00</b>	<b>2.99%</b>
<b>Total</b>	<b>34</b>	<b>\$ 17,399,583.40</b>	<b>100%</b>

**Tabla 3. Clasificación de los proyectos del FAIS-FISM por carencia social**

	Cantidad de proyectos	Monto	Porcentaje
Alimentación	0	\$0.00	0.00%
Servicios de Salud	0	\$0.00	0.00%
Vivienda	2	\$4,213,688.00	24.22%
Educación	4	\$1,482,147.18	8.52%
Servicios Básicos	10	\$3,830,684.34	22.02%
No aplica	18	\$7,353,063.88	42.26%
<b>Subtotal</b>	<b>34</b>	<b>\$ 16,879,583.40</b>	<b>97.01%</b>
Gastos indirectos		\$520,000.00	2.99%
PRODIM		\$0.00	0.00%
<b>Subtotal</b>		<b>\$520,000.00</b>	<b>2.99%</b>
<b>Total</b>	<b>34</b>	<b>\$ 17,399,583.40</b>	<b>100%</b>

## **Anexo 2. Fuentes de información**

### **A. Fuentes Primarias**

1. Actas de Instalación y de Sesión Ordinaria del Consejo de Desarrollo Social Municipal de Santo Domingo. (archivos pdf)
2. Acuerdo Administrativo por medio del cual se da a conocer la Distribución de los recursos previstos en el Fondo para la Infraestructura Social Municipal para el Ejercicio Fiscal 2018 para el Estado de San Luis Potosí. (archivo pdf)
3. Apertura Programática de los fondos para la Infraestructura Social del Estado, para la Infraestructura Social Municipal y para el Fortalecimiento de los Municipios, para el Ejercicio Fiscal 2018. (archivo pdf)
4. Áreas Geo-estadísticas básicas (AGEBS) del municipio de Santo Domingo. (archivo pdf)
5. Catálogo de localidades del municipio de Santo Domingo. (archivo pdf)
6. Entrevistas a profundidad a los tomadores de decisiones de la Coordinación de Desarrollo Social del Ayuntamiento de Santo Domingo. (archivos de audio).
7. Formato y ejemplo del expediente técnico 2018 proporcionado por la Coordinación de Desarrollo Social del Municipio. (archivo pdf)
8. Grupo de enfoque con los tomadores de decisiones de la Coordinación de Desarrollo Social del Ayuntamiento de Santo Domingo. (archivos de audio)
9. Listado de beneficiarios obras y acciones FISM ejercicio fiscal 2018, Municipio de Santo Domingo (archivo Excel)
10. Matriz de Indicadores de Resultados del FISM del ejercicio 2018. Proporcionado por la Coordinación de Desarrollo Social del Municipio. (archivo Excel)

11. Programa Anual de Evaluación (PAE) 2019. (archivo pdf)
12. Programa Operativo Anual 2018 y sus actualizaciones del Municipio de Santo Domingo. (archivos pdf y Excel)
13. Reporte de Convenios de Concurrencia del Municipio de Santo Domingo con contratos anexos. (Archivo pdf)
14. Reporte trimestral de actualización del SIDESORE.
15. Reporte de actualización de la Matriz de Inversión de Desarrollo Social (MIDS) del municipio de Santo Domingo. (archivo pdf)
16. Términos de Referencia para la evaluación del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social componente Municipal proporcionado por la de la Coordinación de Desarrollo Social del Ayuntamiento de Santo Domingo. (archivo pdf)

## **B. Fuentes Secundarias**

17. Armijo, Marianela. Manual de Planificación Estratégica e Indicadores de Desempeño en el Sector Público. Área de Políticas Presupuestarias y Gestión Pública ILPES/CEPAL 2009.
18. Ballart Xavier. ¿Cómo evaluar programas y servicios públicos? Instituto de Administración Pública. 1992.
19. Debold B. Van Dalen y William J. Meyer. Manual de técnica de la investigación educacional.
20. Ley de Coordinación Fiscal. (archivo pdf)
21. Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de San Luis Potosí. (archivo pdf)

22. Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. (archivo pdf)
23. Ley General de Contabilidad Gubernamental. (archivo pdf)
24. Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí. (archivo pdf)
25. Ley para la Administración de las Aportaciones Transferidas al Estado y Municipios de San Luis Potosí. (archivo pdf)
26. Lineamientos Generales de Operación del FAIS. (archivo pdf)
27. Plan Municipal de Desarrollo 2015-2018 del Municipio de Santo Domingo, SLP. (archivo pdf)
28. Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021 del Municipio de Santo Domingo, SLP. (archivo pdf)
29. SECRETARÍA DE BIENESTAR. Informe Anual sobre la situación de pobreza y rezago social 2019 para el municipio de Santo Domingo, San Luis Potosí. (archivo pdf)
30. SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL. Informe Anual sobre la situación de pobreza y rezago social 2018 para el municipio de Santo Domingo, San Luis Potosí. (archivo pdf)
31. SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL. Criterios generales para la acreditación de beneficio a población en pobreza extrema en el marco de los proyectos financiados con recursos del fondo de aportaciones para la infraestructura social 2018. (archivo pdf)



### Anexo 3. Ficha Técnica de la evaluación

<b>Ficha Técnica de la Evaluación del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social componente Municipal (FAIS-FISM) ejercicio fiscal 2018</b>	
Nombre de la instancia evaluadora	MC&CC Consultores
Nombre del Coordinador de la evaluación	Mario Montante Contreras
Nombre de los principales colaboradores	Daniel Acosta Delgado Eduardo Velázquez Leyer
Nombre de la unidad administrativa responsable de dar seguimiento a la evaluación	Coordinación de Desarrollo Social
Nombre del titular de la unidad administrativa responsable de dar seguimiento a la evaluación	Lic. Byron Adrián Zayas Pérez
Forma de contratación de la instancia evaluadora	Adjudicación directa
Costo total de la evaluación	\$90,000.00 IVA incluido
Fuente de financiamiento	Recursos propios

## Anexo 4. Formato para la Difusión de los Resultados de las Evaluaciones CONAC

1. DESCRIPCIÓN DE LA EVALUACIÓN	
1.1 Nombre de la evaluación: Evaluación de Desempeño del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social componente Municipal	
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): 20/12/2019	
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) Lic. Byron Adrián Zayas Pérez	Unidad administrativa: a) Coordinador de Desarrollo Social
1.5 Objetivo general de la evaluación: Evaluar el desempeño de las aportaciones provenientes del FAIS-FISM en el municipio de Santo Domingo 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.	
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 ___ Entrevistas _X_ Formatos ___ Otros _X_ Especifique: Grupos focales y análisis de gabinete.	
Descripción de las técnicas y modelos utilizados: La importancia de la evaluación se sintetiza en la posibilidad de obtener una medición de los resultados de una acción gubernamental. Un proceso de evaluación tiene diversos alcances y métodos en función del propósito del ámbito de acción del objeto de la evaluación; en función del destinatario de la información que arroje la evaluación y de lo que se evaluará.  Con base en lo anterior, así como en los objetivos definidos planteados en los términos de referencia expedidos por el Ayuntamiento de Santo Domingo, se ha determinado que la evaluación practicada al Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social componente Municipal (FAIS-FISM) sea acorde y se inserte dentro del rubro de las evaluación de programas públicos asociado	

los resultados, impactos y a la gestión de los recursos, empleando por tanto una metodología descriptiva.

La metodología descriptiva puede ser cuantitativa o cualitativa, y tiene las siguientes etapas:

1. Definición de las características a definir;
2. Definición de la manera en cómo se realizará la observación;
3. Recolección de información.
4. Informe de resultados.

En este sentido, se recopiló información y se observó la gestión del Fondo mediante investigación de gabinete; la realización de entrevistas a profundidad a funcionarios públicos así como el análisis de documentación que proporcionó el Ayuntamiento de Santo Domingo a equipo evaluador, con la finalidad de observar y describir la operación, resultados e impactos en la gestión del fondo.

## 2. PRINCIPALES HALLAZGOS DE LA EVALUACIÓN

2.1 Describir los hallazgos más relevantes de la evaluación:

1. Los recursos del Fondo constituyen una parte fundamental del presupuesto que destina el municipio a mejorar la infraestructura social y combatir la pobreza y el rezago social.
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.
3. El Ayuntamiento de Santo Domingo realiza la priorización y focalización de los recursos provenientes del FISM a través de criterios completamente apegados a la normatividad que rige al Fondo.
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.
5. Los recursos provenientes del FISM han colaborado de manera directa a reducir el número de personas en condición de pobreza extrema en el Municipio.
6. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con la existencia de un diagnóstico de necesidades de obras de infraestructura social.
7. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con un manual de procedimientos que congregue los procesos y procedimientos que de forma específica lleva cada una de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo.

8. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con la existencia un manual de organización que especifique las funciones y las responsabilidades individuales que de forma específica lleva cada una de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo.
9. El Ayuntamiento no cuenta con un Reglamento Interno de la CODESOL que precise de manera puntual las tareas de esta y sus diferentes áreas en la administración de los recursos del FAIS desde un punto de vista normativo.
10. La escasa información recabada hizo imposible identificar posibles riesgos internos o externos por el desconocimiento de estos por parte de los miembros del Ayuntamiento. Además, tras la revisión documental y la información recopilada se pudo corroborar que el Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con mecanismos institucionalizados 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.
11. No se encontró evidencia documental sobre prácticas de actividades de capacitación o actualización interna para fortalecer las capacidades institucionales por parte del Ayuntamiento de Santo Domingo que permita a su personal llevar a cabo los procesos de gestión del fondo de manera más eficiente.
12. El Ayuntamiento cuenta con mecanismos claros de coordinación con el Gobierno del Estado de San Luis Potosí que marca la propia normatividad y permiten al municipio contar con el apoyo de un actor estratégico en la operación general del fondo.
13. No se encontró evidencia de la existencia de evaluaciones internas y/o externas realizadas al fondo evaluado durante ejercicios fiscales anteriores.
14. Se observó que el Ayuntamiento cumple de manera satisfactoria con los requerimientos normativos que marcan los lineamientos del fondo.
15. Las obras y acciones financiadas con recursos del FISM durante el ejercicio fiscal 2018, fueron congruentes con la normatividad que regula el funcionamiento del fondo.
16. El Ayuntamiento de Santo Domingo cumplió de manera satisfactoria con los criterios y conceptos normativos referentes a la aplicación de los gastos indirectos durante el ejercicio fiscal 2018.
17. 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.
18. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cumplió con la normatividad estipulada referente a la distribución de los recursos FAIS. La revisión de la distribución de los recursos FAIS-FISM para obras

directas y complementarias en el Ayuntamiento de Santo Domingo arrojó que el municipio asignó únicamente un 46.23% de los recursos ministrados en proyectos de incidencia directa, cuando el numeral 2.3.1 de los Lineamientos del Fondo. indica que por lo menos se debe destinar el 70% a estos; sucediendo un caso similar con los proyectos de incidencia complementaria, pues el porcentaje de estos fue de un 50.78%, cuando de acuerdo a los Lineamientos se debió destinar como máximo hasta un 30% de los recursos recibidos.

19. El Ayuntamiento de Santo Domingo no realizó ningún convenio de concurrencia de financiamiento entre los recursos obtenidos por el FISM y el Gobierno del Estado de San Luis Potosí y/o las distintas dependencias de la Administración Pública Federal.

20. 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.

21. El Ayuntamiento de Santo Domingo cuenta con mecanismos adecuados y suficientes de participación ciudadana en la ejecución de las obras efectuadas con el fondo. Además de cumplir con los lineamientos y normatividad en esta materia, el Ayuntamiento busca que la participación de los ciudadanos sirva para influir en la formulación y toma de decisiones gubernamentales, contribuyendo a mejorar los esquemas de gestión pública y la calidad de vida de los propios ciudadanos.

22. El Consejo de Desarrollo Social Municipal de Santo Domingo se conformó y sesionó de manera adecuada durante el ejercicio fiscal 2018, convirtiéndose en el máximo órgano de participación ciudadana en el municipio.

23. 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.

24. Se encontró que existen mecanismos claros para que los ciudadanos que participan en el Consejo y/ Comités puedan adoptar decisiones informadas.

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. El Ayuntamiento de Santo Domingo realiza la priorización y focalización de los recursos provenientes del FISM a través de criterios completamente apegados a la normatividad que rige al Fondo.

2. El Ayuntamiento de Santo Domingo cumplió de manera satisfactoria con los criterios y conceptos normativos referentes a la aplicación de los gastos indirectos durante el ejercicio fiscal 2018.

## Tema 2

Ninguno.

## Tema 3

1. El Ayuntamiento de Santo Domingo cuenta con mecanismos adecuados y suficientes de participación ciudadana en la ejecución de las obras efectuadas con el fondo. Además de cumplir con los lineamientos y normatividad en esta materia, el Ayuntamiento busca que la participación de los ciudadanos sirva para influir en la formulación y toma de decisiones gubernamentales, contribuyendo a mejorar los esquemas de gestión pública y la calidad de vida de los propios ciudadanos.

2. El Ayuntamiento cuenta con mecanismos claros de coordinación con el Gobierno del Estado de San Luis Potosí que marca la propia normatividad y permiten al municipio contar con el apoyo de un actor estratégico en la operación general del fondo.

2.2.3 y 2.2.4 Debilidades y Amenazas:

## Tema 1

1. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cumplió con la normatividad estipulada referente a la distribución de los recursos FAIS. La revisión de la distribución de los recursos FAIS-FISM para obras directas y complementarias en el Ayuntamiento de Santo Domingo arrojó que el municipio asignó únicamente un 46.23% de los recursos ministrados en proyectos de incidencia directa, cuando el numeral 2.3.1 de los Lineamientos del Fondo. indica que por lo menos se debe destinar el 70% a estos; sucediendo un caso similar con los proyectos de incidencia complementaria, pues el porcentaje de estos fue de un 50.78%, cuando de acuerdo a los Lineamientos se debió destinar como máximo hasta un 30% de los recursos recibidos. Lo anterior representa un aspecto de mejora de atención inmediata ya que el Ayuntamiento al no cumplir la normatividad requerida en los lineamientos puede ser acreedor a observaciones por parte de los órganos de auditoría y en su caso sanciones administrativas.

2. El Ayuntamiento de Santo Domingo no realizó ningún convenio de concurrencia de financiamiento entre los recursos obtenidos por el FISM y el Gobierno del Estado de San Luis Potosí y/o las distintas dependencias de la Administración Pública Federal .

## Tema 2

1. No se encontró evidencia documental sobre prácticas de actividades de capacitación o actualización interna para fortalecer las capacidades institucionales por parte del Ayuntamiento de Santo Domingo que permita a su personal llevar a cabo los procesos de gestión del fondo de manera más eficiente.

2. El Ayuntamiento de Santo Domingo no cuenta con la existencia un manual de organización que especifique las funciones y las responsabilidades individuales que de forma específica lleva cada una de las áreas administrativas involucradas en la gestión, operación y administración del fondo. El no contar con este tipo de manuales puede representar una limitación a la hora de desempeñar

las funciones, innovar o cumplir con las metas planteadas para obtener mejores resultados, lo que puede derivar en omisiones que desvíen la correcta ejecución de los recursos, duplicar funciones, o cualquier situación que pueda afectar los objetivos del fondo.

### Tema 3

1. No se encontró evidencia de la existencia de evaluaciones internas y/o externas realizadas al fondo evaluado durante ejercicios fiscales anteriores.

2. 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.

### 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. Implementar un calendario de capacitación para los tomadores de decisiones en temas referentes al conocimiento y actualización de la normatividad a la que se sujeta el fondo. Estas capacitaciones, pueden tomar como base y ser complementarias a la capacitación que brinda la Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), ahora con el nombre de Secretaría del Bienestar y por parte de la Secretaría de Desarrollo Social y Regional (SEDESORE) a nivel estatal, o bien hacerlas de manera interna por parte del Ayuntamiento.

2. Elaborar un instrumento documental institucional, ya sea físico o electrónico, que reúna la totalidad de las normas que rigen la operación, gestión y administración del fondo, que le permita a los funcionarios involucrados conocer y mantenerse actualizados respecto a la normatividad aplicable para el ejercicio de sus funciones, que complemente a la capacitación y este disponible en todo momento para su consulta.

3. Realizar una base de datos institucional que funcione como diagnóstico de necesidades de infraestructura social, en el cual pueda utilizar la información recabada a través de las solicitudes ciudadanas recogidas por el Presidente Municipal, las propuestas recabadas por los Consejeros del CODESOM, las solicitudes que recibe el Ayuntamiento en sus instalaciones, las solicitudes que realizan los ciudadanos a través de los jueces y autoridades ejidales y las propias que los funcionarios municipales recogen en sus giras de trabajo, que le permita contar con la información suficiente de diagnóstico para que de acuerdo a la normatividad del fondo, priorizar y focalizar las obras y acciones de mejor manera.

4. Establecer los controles internos necesarios para que los recursos ejercidos del FISM sean distribuidos de acuerdo a la normatividad propia del Fondo. Y en el caso de presentarse alguna situación extraordinaria referente a esta distribución, deberá definirse con la dependencia rectora del ejercicio del fondo, en este caso, la Secretaría del Bienestar.

5. Fortalecer los mecanismos de gestión institucional con las diversas dependencias de la Federación y del Gobierno del Estado de San Luis Potosí que le permita acceder a recursos complementarios y con ello amplíe el impacto y el número de beneficiarios en el municipio.
6. Elaborar un manual de procedimientos para la CODESOL del Ayuntamiento de Santo Domingo, que contenga los procesos para la gestión, operación y administración del fondo que pueda incrementar la eficiencia del personal del municipio brindando continuidad y certeza a cada una de las acciones que se realizan.
7. Realizar un tablero de control entre los funcionarios que integran la CODESOL. Este documento tiene la característica de ser flexible en su elaboración y modificación y tiene por objeto establecer y determinar las funciones y responsabilidades de manera individual de cada uno de los funcionarios y las áreas que integran la CODESOL respecto a cada una de las etapas de la gestión, administración y operación del fondo.
8. Elaborar el reglamento interno de la Coordinación de Desarrollo Social como un aspecto de mejora prioritario con la finalidad de crear certeza durante cada uno de los pasos que se desprenden para la toma de decisiones en la gestión y aplicación de los recursos del FISM en el municipio.
9. Realizar reuniones de seguimiento e 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 factores de riesgo que puedan desviar los objetivos del fondo.
10. Implementar un calendario anual de capacitación interna y externa en el que además de replicar al interior la información que brindan las dependencias estatales y federales, también fortalezcan las capacidades institucionales capacitando a su personal en temas jurídicos, operativos y técnicos que permitan mejorar la gestión del fondo.
11. 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.
12. 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 maximizar sus objetivos.
13. Definir con la Secretaría de Bienestar el nombre, las funciones y el funcionamiento de los Comités de Contraloría Social que permitan dar mayor transparencia al uso de los recursos del fondo.



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 Leyer
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 la Infraestructura Social componente Municipal
5.2 Siglas:	FAIS-FISM
5.3 Ente público coordinador del programa:	Ayuntamiento de Santo Domingo, 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:	Coordinación de Desarrollo Social (CODESOL)
5.6.2 Nombre de los titulares de la unidad administrativa a cargo del programa:	
Nombre:	Unidad Administrativa:
a) Lic. Byron Adrián Zayas Pérez	a) Coordinador de Desarrollo Social
Teléfono:	
a) (458) 931-46-21	

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:	Tesorería Municipal
6.3 Costo total de la evaluación:	\$90,000.00 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://santodomingoslp.gob.mx">https://santodomingoslp.gob.mx</a>
7.2 Difusión en internet del formato:	<a href="https://santodomingoslp.gob.mx">https://santodomingoslp.gob.mx</a>

## 14. Anexos alfabéticos

**Anexo A. Acuerdo Administrativo por medio del cual se da a conocer la Distribución de los recursos previstos en el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal para el Ejercicio Fiscal 2018 para el Estado de San Luis Potosí.**

**Anexo B. Informe Anual sobre la situación de pobreza y rezago social 2018 para el municipio de Santo Domingo, San Luis Potosí.**

**Anexo C. Informe Anual sobre la situación de pobreza y rezago social 2019 para el municipio de Santo Domingo, San Luis Potosí.**