

del orden de los **2,402,815,008.52 (Dos mil cuatrocientos millones ochocientos quince mil ocho pesos 52/100 M.N)**, de acuerdo a lo reportado en el Anexo 2.



La concurrencia de los recursos es una oportunidad buena oportunidad para el Fondo que impacta directamente en la reducción de la pobreza extrema y el rezago social.



5.2. Resultados: Gestión

Pregunta	Puntuación de Acuerdo al TdR	Desempeño	Semáforo
7	N/A	N/A	N/A
8	4	Óptimo	
9	2	Regular	
10	4	Óptimo	
11	N/A	N/A	N/A

7. Describa la situación que guardan los Manuales Administrativos y las Funciones principales relacionadas a: gestión, operación, manejo, reporte, control, evaluación, fiscalización, seguimiento u otras actividades relacionadas al Fondo. (Anexo 3. Manuales Administrativos)

No procede valoración cuantitativa.

SEDESOL, menciona:

Se cuenta con **MANUAL ESPECÍFICO DE PROCEDIMIENTOS DEL FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL PARA LAS ENTIDADES (FISE) que incluye 4 procedimientos específicos**: 1. Integración de la Cartera de Programas y Proyectos de Inversión (CPPI), para la operación del FISE; 2. Programación, presupuestación y contratación de los Programas y Proyectos de Inversión (PPI), para la operación del FISE; 3. Gestión y ejecución de las obras para la operación del FISE; 4. Evaluación de la operación del FISE. Fue publicado en la Gaceta Oficial Núm. Extraordinario 292 del 23 de julio de 2018 y en su elaboración participaron las áreas de la Secretaría involucradas en las distintas etapas de operación del Fondo. Las acciones de los actores se articulan apegadas a la normatividad. La coordinación de las tareas se consigue respetando los procedimientos indicados en el Manual Específico de Procedimientos del FISE, documento que guarda congruencia con el Reglamento Interior de esta Secretaría. La gestoría administrativa se resuelve con la interacción de los actores. Se origina con el Titular de la Secretaría, quien recibe el oficio de asignación y delega la responsabilidad de la ejecución en la Dirección General de Mejoramiento de las Condiciones de la Vivienda. Esta se encarga entonces de realizar las licitaciones de obra, la contratación, integración de expedientes técnicos, ejecución física y supervisión de las obras y documentar estimaciones para efectos de pago hasta la terminación con la rendición de cuenta. La Dirección General de Planeación y Evaluación se encarga de acompañar el proceso de programación para el registro de la CPPI hasta la aprobación de los recursos y el seguimiento, control y evaluaciones correspondientes (MIDS, SRFT, PAE y SIAFEV), momento en que interviene la Unidad Administrativa para gestionar pagos (SIAFEV) y efectuar transferencias cuando sean requeridas por la instancia ejecutora.

SESVER, menciona:

Se cuenta con Manual General de Organización, Manuales Específicos de Organización de todas las áreas y Manuales de Específicos de Procedimientos de algunas áreas, fueron autorizados por la Contraloría General del Estado y **se incluyen funciones relacionadas con el Fondo** principalmente dentro del Manual de Organización de la Dirección Administrativa y la Dirección de Infraestructura de Salud, y se encuentran publicados dentro de la Página Oficial de Internet de SESVER, el área encargada de su actualización es el Departamento de Organización y Métodos, dependiente de la Subdirección de Recursos Humanos de la Dirección Administrativa.

CAEV, menciona:

Los Manuales Administrativos no son específicos del FISE, sin embargo, se encuentran alineados a la normatividad que rige a la CAEV, y las **funciones de gestión, operación, manejo, reporte, control, evaluación, fiscalización, seguimiento y demás**

actividades que realiza el Organismo relacionadas con el Fondo se encuentran delimitadas a las Unidades Administrativas que integran la Estructura Orgánica de esta Entidad.



SIOP, menciona:

La coordinación interinstitucional para el Fondo FISE está a cargo de la SEDESOL Estatal en el aspecto normativo y de planeación y seguimiento de las obras y acciones financiadas con recursos de este Fondo; por su parte, la SEFIPLAN es la instancia responsable de la asignación del presupuesto de los recursos del Fondo para cada área ejecutora. Se cuenta con un Diagrama de flujo de la Gestión Financiera y el Manual de usuario y Operación de la MIDS, los cuales se presentan en formato .pdf Al interior de la SIOP **está en revisión de la Unidad Administrativa la propuesta de un Procedimiento específico para el Fondo FISE.**

INVIVIENDA, menciona:

En general, **los manuales administrativos se encuentran en proceso de ser actualizados.**

SEDARPA, menciona:

De acuerdo con el Proyecto de Mejora del PAE 202, es necesario **implementar los manuales administrativos de la Ejecutora para el correcto manejo de los recursos del Fondo Federal y se encuentran en fase de revisión por las instancias correspondientes.**

Es importante, que las Ejecutoras dispongan de una estructura autorizada, un reglamento interno y manuales administrativos alineados, que consideren incluir criterios y/o procesos que describan las actividades establecidas, las áreas y el cómo se distribuirán las aportaciones en el Estado, considerando las necesidades más inmediatas del Fondo desde el respectivo tramo de control de cada Ejecutora. En cada actualización de la reglamentación administrativa se debe considerar incluir lo relacionado al FISE desde su ámbito de competencia.



8. ¿Las Ejecutoras, cuenta con un Informe Anual de Resultados de su Programa Anual de Trabajo del Fondo?

Nivel y Criterios de Valoración		
Nivel	Criterios	Características
0	Sin Información	
1	Los procedimientos de planeación están documentados y tienen una de las características establecidas en la pregunta.	✓ Permiten verificar que se integran la demanda social de obras y acciones que podían ser atendidas por el FISE 2021.
✓ 2	Los procedimientos de planeación están documentados y tienen dos de las características establecidas en la pregunta.	✓ Incluye en cumplimiento de indicadores, principalmente la MIDS y los informes SRFT/SFU, así como incidencia en los indicadores de situación de pobreza y rezago social.
3	Los procedimientos de planeación están documentados y tienen tres de las características establecidas en la pregunta.	✓ Se identifican las obras totales pagadas con recursos FISE 2021.
4	Los procedimientos de planeación están documentados y tienen todas las características establecidas en la pregunta.	✓ Se reportaron a Instancias oficiales. Está publicado en su Portal de Internet.
Valoración de la Pregunta: 2		

La Valoración Final para esta pregunta es de nivel **REGULAR** con una puntuación de **2**, la cual corresponde al promedio de la valoración por ejecutora considerando que la puntuación obtenida fue con base al TdR del FISE, esto en relación a lo presentado en sus respuestas.

Las Ejecutoras del FISE en la Entidad, no tienen un Programa Anual de Trabajo y un Informe Anual de Resultados del Fondo, que permita verificar si lo programado fue realizado.

Sin embargo, cuenta con todos los elementos para integrarlo como lo es: la MIDS, la CPPI, los reportes del SIAFEV 2.0 y SRFT, estos instrumentos permiten saber y conocer la situación que guardan las obras y proyectos que se ejecutan con recursos del Fondo durante el ejercicio, por lo que integrarlo en un Informe Anual de Resultados de su Programa Anual de Trabajo autorizado por su SUPLADEB FISE, permitirá conocer el cierre definitivo del Fondo.

Esto permite verificar que en la planeación, programación y aplicación de los recursos se integran, la demanda social de obras y acciones que pueden ser atendidas por el FISE 2021. También se puede obtener el cumplimiento de indicadores, de la MIDS y los informes SRFT/SFU, así como incidencia en los indicadores de situación de pobreza y rezago social. Es posible identificar el total de obras que fueron pagadas con recursos FISE 2021. Toda esta información se reporta de manera puntual a los portales y canales de difusión oficiales.

Se recomienda a las Ejecutoras: *“Diseñar, implementar y poner a consideración para autorización del SUPLADEB FISE, un Programa Anual de Trabajo, que establezca metas, cartera de proyectos, presupuesto, indicadores (MIDS, SRFT, MIR Estatal) y acciones a desarrollar con los recursos del Fondo y al finalizar el año realizar un Informe Anual de Resultados, que permita verificar si lo programado fue realizado y las principales actividades realizadas con el Fondo que contenga el cierre definitivo; para lo cual fortaleciendo la transparencia y difusión serán publicados en sus Portales de Internet”.*



9. ¿Las Ejecutoras cuentan con mecanismos documentados para verificar que las transferencias de las aportaciones se hacen de acuerdo con lo programado?, y tienen las siguientes características:

Nivel y Criterios de Valoración		
Nivel	Criterios	Características
0	Sin Información	
1	Los mecanismos para verificar que las transferencias se realizan de acuerdo con lo programado están documentados y tienen una de las características establecidas.	✓ Permiten verificar que las ministraciones se realizan de acuerdo con el calendario.
✓ 2	Los mecanismos para verificar que las transferencias se realizan de acuerdo con lo programado están documentados y tienen dos de las características establecidas.	Están estandarizados, es decir, son utilizados por todas las áreas responsables.
3	Los mecanismos para verificar que las transferencias se realizan de acuerdo con lo programado están documentados y tienen tres de las características establecidas.	Están sistematizados, es decir, la información se encuentra en bases de datos y disponible en un sistema informático.
4	Los mecanismos para verificar que las transferencias se realizan de acuerdo con lo programado están documentados y tienen todas las características establecidas.	✓ Son conocidos por las áreas responsables. Están publicados en su Portal de Internet.
Valoración de la Pregunta: 2		

La Valoración Final para esta pregunta es de nivel **REGULAR** con una puntuación de **4**, la cual corresponde al promedio de la valoración por ejecutora considerando que la puntuación obtenida fue con base al TdR del FISE, esto en relación a lo presentado en sus respuestas.

Las Ejecutoras comentan que no se tiene un mecanismo como tal; en este sentido conocen el calendario de ministraciones que se publica en el **Acuerdo por el que se da a conocer a los gobiernos de las entidades federativas la distribución y calendarización para la ministración durante el ejercicio fiscal 2021, de los recursos correspondientes a los Ramos Generales 28, Participaciones a Entidades Federativas y Municipios y 33 Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios**, en dicho documento, se

establecen las fechas y montos de las ministraciones que la Tesorería de la Federación (TESOFE), realizará a cada entidad federativa.



Por otro lado un proceso que le permite verificar que las ministraciones se realizaron conforme a lo acordado, las cuales se gestionan a partir de la solicitud de los recursos a la Secretaría de Finanzas y Planeación es a través de los reportes que se realizan en el SIAFEV 2.0; de esta manera se comenta que es la Secretaría de Finanzas y Planeación quien recibe las ministraciones y en su caso es a través de esta que realizan los pagos y erogaciones por las obras y proyectos previamente registrados en la CPPI y la MIDS.

Esta acción se puede fortalecer incluyendo dar a conocer el calendario y las transferencias mediante el SUPLADEB FISE como un punto de Orden del Día e invitando a personal de la SEFIPLAN cuando así se necesite.



10.- ¿Las Ejecutoras cuentan con mecanismos documentados para dar seguimiento al ejercicio de las aportaciones?, ¿Dispone de Sistemas Informáticos para el registro, control, reporte y demás obligaciones del Fondo? y tienen las siguientes características:

Respuesta:

Nivel y Criterios de Valoración		
Nivel	Criterios	Características
0	Sin Información	
1	Los mecanismos para dar seguimiento al ejercicio de las aportaciones están documentados y tienen una de las características establecidas	✓ Permiten identificar si los recursos se ejercen de acuerdo con lo establecido en la normatividad. Criterios generales de responsabilidad hacendaria y financiera, de contabilidad gubernamental, y de fiscalización y rendición de cuentas, que establece la Ley de Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley Federal de Austeridad Republicana y la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.
2	Los mecanismos para dar seguimiento al ejercicio de las aportaciones están documentados y tienen dos de las características establecidas.	✓ Están sistematizados, es decir, la información se encuentra en bases de datos y disponible en un sistema informático.
3	Los mecanismos para dar seguimiento al ejercicio de las aportaciones están documentados y tienen tres de las características establecidas.	✓ Están estandarizados, es decir, son utilizados por todas las áreas responsables.
✓ 4	Los mecanismos para dar seguimiento al ejercicio de las aportaciones están documentados y tienen todas las características establecidas.	✓ Son conocidos por las áreas responsables. Están publicados en su Portal de Internet.
Valoración de la Pregunta: 4		

La Valoración Final para esta pregunta es de nivel **ÓPTIMO** con una puntuación de **4**, la cual corresponde al promedio de la valoración por ejecutora considerando que la puntuación obtenida fue con base al TdR del FISE, esto en relación a lo presentado en sus respuestas.

Las Instancias Ejecutoras del FISE, concuerdan con que los mecanismos para dar seguimiento a la aplicación de los recursos del Fondo tienen definido como medio de seguimiento, los Sistemas: SIAFEV 2.0, MIDS y el SRFT.

En el SIAFEV 2.0 se reportan los avances de **indicadores de los programas presupuestarios financiados con recursos del Fondo** mismos que tienen indicadores con frecuencias de medición mensual, trimestral, semestral o anual.



Otra manera de dar seguimiento al destino de los recursos del FISE es mediante los reportes que se emiten en los distintos sistemas diseñados para tal fin, el SIAFEV 2.0, el SRFT, la MIDS y la CPPI (que no es sino una base de datos de Excel), los tres sistemas mencionados anteriormente cabe decir que no son propios de las Ejecutoras. Es decir dando cumplimiento a la normatividad en esos sistemas se realizan reportes de avances y se obtienen informes con diferente periodicidad, mensual, trimestral semestral, etc.

Además cuentan con la figura del **órgano colegiado del SUPLADEB FISE, con la finalidad de dar seguimiento a la planeación, programación y ejecución de los recursos del fondo**; estas reuniones sirven para analizar la situación que guarda la ejecución de la cartera de proyectos y determinar los posibles atrasos y tomar decisiones para decidir reasignaciones de recursos que requieran de presupuesto.

La propia normativa de los recursos FISE, permite establecer el seguimiento al ejercicio de las aportaciones.





11.- ¿Cuáles son los mecanismos, resultados, avances y documentos generados en materia del Control Interno del Fondo 2021? ¿Están disponibles en los Portales de Internet de las Ejecutoras FISE un espacio dedicado a los principales resultados del Control Interno? ¿Dónde?

No procede valoración cuantitativa.

SEDESOL, menciona:

El mecanismo aplicado es la Gestión de Riesgos conforme a lo que establece el Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz. Los resultados fueron, la identificación de 13 riesgos a los cuales se establecieron 42 acciones de control que abarcan las etapas que integran el proceso del FISE en la SEDESOL.

A la fecha, **se está por liberar un Micro sitio dentro del portal web de la SEDESOL**, dedicado a la difusión de los resultados del Sistema de Control Interno (SICI), el cual fue un proyecto de mejora de la evaluación PAE-FISE 2021, la fecha compromiso para entrega del Micro sitio es el día 30 de noviembre de 2022, en él se incluirán los resultados del control interno.

SESVER, menciona:

En cumplimiento con el Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz (SICI), publicado en la Gaceta Oficial Núm. Ext. 142, de fecha 8 de abril de 2020, se cuenta con un Grupo de Trabajo del Sistema de Control Interno y un Comité de Control y Desempeño Institucional, el primero, habitualmente, se reúne periódicamente previo a la celebración de las Sesiones del Comité señalado. De forma general, como mecanismo de control, dentro de las funciones del Comité, se encuentra el dar seguimiento a las observaciones de los Órganos Fiscalizadores y Auditores Externos, orientadas al fortalecimiento del SICI, así mismo, celebra sesiones ordinarias y en su caso, extraordinarias, con la finalidad de exponer avances del Programa de Trabajo de Control Interno, evaluaciones, riesgos, informes y tomar acuerdos para su cumplimiento; de las sesiones celebradas, como documentos de evidencia, se levantan actas, los cuales están disponibles en el portal de SESVER en el **micro sitio de la Dirección de Planeación y Desarrollo, apartado COCODI**.

CAEV, menciona:

La Comisión del Agua cuenta con Comité de Control y Desempeño Institucional, derivado del Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz (publicado con fecha de 8 de abril de 2020), mismo que en el ejercicio 2021 sesionó en 9 ocasiones.

SIOP, menciona:

Uno de los resultados más significativos con la implementación del Sistema de Control Interno (SICI), el cual ha sido esfuerzo de todas las Unidades Administrativas que conforman la Estructura Orgánica de esta Secretaría; y producto de Mesas de trabajo donde se llevaron a cabo diversos temas de estudio y análisis de acuerdo a las competencias de cada unidad administrativa, es la unificación de criterios para conformar la Cédula de Integración de Expediente Unitario. Dicha acción proviene del ejercicio de identificación y análisis de los riesgos realizado en el pasado ejercicio fiscal, siendo además "la deficiente integración del expediente unitario" una de las observaciones recurrentes por parte de los entes fiscalizadores.

INVIVIENDA

Sin información.

SEDARPA, menciona:

La construcción del Sistema de Control Interno de la Ejecutora se ha venido desarrollando, se han planteado 7 riesgos en los formatos SICI-CR-07 y SICI-PTCI-08 y se ha dado seguimiento a su desarrollo

De manera general las Ejecutoras atendieron el Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las Dependencias y Entidades del Poder

Ejecutivo del Estado de Veracruz (SICI), publicado en la Gaceta Oficial Núm. Ext. 142, de fecha 8 de abril de 2020. Sin embargo, como se puede leer en la evidencia no todos tienen instalado el Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI), por ejemplo en el INVIVIENDA se han atendido reuniones del SICI, de acuerdo a la evidencia de convocatoria en los correos enviados a las áreas para recibir asesorías en materia de control interno. La Secretaría de Desarrollo Social instaló y sesionó el COCODI, más no se ha publicado en el portal institucional, al respecto derivado del proyecto de mejora del PAE 2021, está desarrollando un micro sitio para reportar la información referente al SICI-COCODI, la CAEV, cuenta con un apartado dedicado a reportar las actividades al momento. SESVER menciona un micrositio que con la vulneración a su Portal que sufrió no se recuperó, por lo que deberán volver a crearlo y difundirlo, lo mismo para el que tenían relacionado al PAE Fondos Federales y el de Programas Presupuestarios.

Se recomienda a las Ejecutoras:

Gestionar un banner especial a un clic en su Portal de Internet, mediante el cual por cada Ejercicio Fiscal, se publique el Programa de Trabajo de Control Interno y los resultados relacionados al SICI/COCODI, incluyendo las actas de las sesiones debidamente firmadas y en los casos que aplique testar datos sensibles, con la finalidad de poner a consideración de quien lo requiera los resultados de los 5 componentes y 17 principios que los Entes pueden implementar.

Gestionar ante el área y/o la Instancia competente, para que en el ámbito de sus atribuciones, realicen cada una de las evaluaciones establecidas en el Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las dependencias y entidades del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz, para detectar áreas de oportunidad e implementar la mejora continua; implementar autoevaluaciones y/o auditorías internas de Control Interno por parte de los responsables de su funcionamiento, que deriven en programas de trabajo para atender las deficiencias detectadas.

Gestionar ante su Órgano Interno de Control y/o Contraloría General del Estado, la capacitación especializada en materia de la implementación, consolidación, auditoría y evaluación de las acciones necesarias para cumplir con los 5 componentes y 17 principios del SICI que se consideran como herramientas.



políticas y buenas prácticas de control, que apoyarán en los resultados de los entes fiscalizadores hacia estos trabajos.



5.3. Resultados: Generación de Información y Rendición de Cuentas



Pregunta	Puntuación de Acuerdo al TdR	Desempeño	Semáforo
12	4	Óptimo	Verde
13	4	Óptimo	
14	3	Bueno	Azul

12.- ¿Las Ejecutoras recolectan información para la planeación, asignación y seguimiento de los recursos del fondo?, sobre los siguientes rubros:

Nivel y Criterios de Valoración			
Nivel	Criterios		Características
0	Sin Información		
1	Las Ejecutoras recolectan información acerca de uno de los aspectos establecidos.	✓	Zonas de Atención Prioritaria (ZAP).
2	Las Ejecutoras recolectan información acerca de dos de los aspectos establecidos.	✓	Pobreza multidimensional y pobreza extrema.
3	Las Ejecutoras recolectan información acerca de tres de los aspectos establecidos.	✓	Rezago social.
✓ 4	Las Ejecutoras recolectan información acerca de todos de los aspectos establecidos.	✓	Indicadores estratégicos, de gestión y/o impacto vinculados al propósito del fondo.
Valoración de la Pregunta: 4			

La Valoración Final para esta pregunta es de nivel **ÓPTIMO** con una puntuación de **4**, la cual corresponde al promedio de la valoración por ejecutora considerando que la puntuación obtenida fue con base al TdR del FISE, esto en relación a lo presentado en sus respuestas.

SEDESOL, menciona:

Sí.

Planeación:

Se parte de la información oficial generada por las dependencias

Federales, como la Secretaría del Bienestar, el INEGI y CONEVAL, esta información general es la base de la planeación, la que nos permite conocer los municipios y localidades a atender,

Programación y Presupuesto:

Se hacen trabajos de campo aplicando cuestionarios de información socioeconómica a la población con los que se detectan sus carencias que pueden ser atendidas por la Secretaría.

Ejecución y Seguimiento:

Una vez identificados los beneficiarios de los diferentes programas sociales se integran sus expedientes documentales, posteriormente se inician las obras, a las cuales para el caso del FISE se les realizan supervisiones, mismas que se integran en los expedientes unitarios de obra, Finalmente una vez concluidas las obras se elabora el acta de entrega-recepción y se integra el padrón de sujetos de derecho de cada uno de los programas sociales, el cual es publicado en el portal de transparencia de la Secretaría.

Administración:

Por otro lado, los recursos asignados son controlados a través de informes trimestrales físico-financieros de las obras ejecutadas para su seguimiento correspondiente.

SESVER, menciona:

La ejecutora toma en cuenta para la planeación, asignación y seguimiento de los recursos del Fondo, el Programa Institucional de Servicios de Salud de Veracruz, mismo que contiene un diagnóstico general de la problemática, además dentro del Subcomité SUPLADEB-FISE también se realizan acciones de planeación.

A través de la Dirección de Planeación y Desarrollo de SESVER se reciben peticiones de diversas instancias, municipios y ciudadanos, y se solicitan los Certificados de necesidades a la Dirección General de Planeación y Desarrollo a nivel Federal, los certificados de necesidades es el instrumento para la planeación que acredita la necesidad de una acción de infraestructura física en salud demostrada con la información proporcionada en la Solicitud de Certificación de Necesidad correspondiente, mediante el cual se sustenta su incorporación en el PMI (Plan Maestro de Infraestructura), a su vez el PMI es el instrumento rector para la planeación, desarrollo y reordenamiento de la infraestructura y el equipamiento médico de la Secretaría de Salud y de los servicios estatales de salud, con el fin de racionalizar y priorizar los recursos para la inversión pública y garantizar la operación sustentable. Los principales objetivos del Plan Maestro de Infraestructura Física en Salud son:

Orientar la toma de decisiones de las autoridades con relación al desarrollo de infraestructura física.

Definir la infraestructura necesaria para satisfacer la demanda de servicios de salud, mediante una red nacional de cobertura real y virtual para todo el territorio nacional, con una visión de diez a 15 años.

Aportar propuestas y recomendaciones para la optimización y fortalecimiento de la infraestructura institucional existente.

Identificar los criterios necesarios para priorizar los requerimientos de infraestructura física en función del perfil de salud de la población y el porcentaje de cobertura, entre otros.

Promover la coordinación y suma de recursos y esfuerzos evitando duplicidad e ineficiencias en una perspectiva de colaboración sectorial.

CAEV, menciona:

El procedimiento para la asignación y planeación de obras y acciones se realiza considerando los municipios y localidades con mayores niveles de rezago en el Estado, tomando en cuenta para ello los proyectos ejecutivos con factibilidad técnica de la cartera de proyectos.

SIOP, menciona:

Sí, se recolecta información general y específica en materia de pobreza, vulnerabilidad y carencias: ACUERDO por el que se da a conocer el informe anual sobre la situación de pobreza y rezago social de las entidades, municipios y demarcaciones territoriales para el ejercicio fiscal 2021, publicado en el DOF el 29 de enero de 2021. Asimismo, se utilizan las bases de datos de INEGI, CONEVAL y CONAPO para consultar en la etapa de planeación, programación y presupuestación de las obras y acciones a financiar con recursos del FISE, los datos e indicadores de población, marginación, rezago social y pobreza, disponibles en los sitios web de cada una de esas instancias.

INVIVIENDA, menciona:

Si, el Instituto recolecta información tanto para la planeación, asignación y seguimiento de los recursos del fondo, mediante diferentes instrumentos. En lo que respecta a la planeación y asignación, se cuenta con un registro de las solicitudes que ingresan al instituto. Esta información, se agrega a nivel municipal para determinar el nivel de demanda, y se contrasta con información de seguimiento de los municipios que no han sido atendidos (ni por el Instituto ni por la SEDESOL) con la finalidad de dar mayor cobertura. Esta información contiene los siguientes rubros, el grado de marginación, la categoría indígena, nivel delictivo, región económica, así como la cantidad de población femenina y características de las viviendas (ver Ofic. INVIVIENDA: GPEV/SAEI/0098/2020).

En lo que respecta al seguimiento, y considerando que la MIDS concentra la información relevante acerca de todos los proyectos que se realizan con recursos del FAIS a lo largo y ancho del territorio nacional en un ejercicio fiscal; destacando el tipo de obra, el tipo de carencia social sobre la que se tiene incidencia, el monto planeado a invertir, la

localización del proyecto, entre otras características. Es así que, la utilidad de la base de datos de la MIDS sirve a diferentes actores en distintos sentidos.

Con el propósito de tener una herramienta automatizada para su análisis, el Instituto Veracruzano de la Vivienda, a través de la Gerencia de Planeación Estratégica de la Vivienda, desarrolló un sistema informático denominado "Tablero MIDS" así como su respectivo manual de usuario.

La información de la MIDS, es resumida a través de mapas de árbol, los mapas de árbol permiten visualizar los datos en formato jerárquico mediante rectángulos anidados. Un mapa de árbol es como un diagrama de árbol que utiliza rectángulos de diferentes tamaños para transmitir valores numéricos a cada rama. Cuanto mayor sea el rectángulo, más alto será el valor numérico. Los mapas de árbol permiten responder preguntas sobre los datos, por ejemplo: ¿cuál es la proporción de cada categoría con respecto al total?

Las variables disponibles para elaborar el gráfico, se dividen en dos grupos, un grupo de variables categóricas, y un grupo de variables numéricas. En el primer grupo tenemos:

1. *Ámbito de la localidad (Rural / Urbano).*
2. *Región económica.*
3. *Municipio ZAP Rural (Si / No).*
4. *Grado de Rezago Social del Municipio.*
5. *Densidad de población de pueblos originarios.*
6. *Tipo de proyecto (Cuarto para baño / Cuarto para dormitorio).*
7. *Criterio de ubicación de la obra empleado.*

Mientras que, en el grupo de las variables numéricas están:

- A. *Total de obras y acciones.*
- B. *Inversión (Autorizada / Modificada).*

Para el despliegue de la información considerando la componente geográfica, el sistema cuenta con una sección de mapas.

Finalmente se cuenta con los Indicadores estratégicos del Programa Presupuestario, los cuales resumen información sobre el impacto del fondo sobre variables estratégicas.

SEDARPA, menciona:

Para la planeación de la aplicación de los recursos del Fondo federal, la Ejecutora con base en las limitantes establecidas por la normativa inherente (Lineamientos del FAIS, Manual del Usuario de MIDS, Informe Anual de la Situación de Pobreza y Rezago Social, Relación de Municipios en ZAP Rural, Etc.); emite una Convocatoria a través de la Página oficial donde se establecen los requisitos y tipos de obra que se apoyarán y los diferentes filtros institucionales van depurando a lista hasta que se puede construir la CPPI ajustada a la normativa.

El primer instrumento normativo que rige al FISE es la LCF, la cual precisa el objetivo del Fondo, así como su destino, aplicación y evaluación. Los Lineamientos FAIS, permiten al ejecutor conocer los criterios para la planeación, inversión y asignación de los recursos provenientes del FISE, así como tener en claro que la prioridad del Fondo debe ser beneficiar directamente a la población en pobreza extrema, localidades con alto o muy alto nivel de rezago social conforme a lo previsto en la Ley General de Desarrollo Social, y en las Zonas de Atención Prioritaria, las Ejecutoras registran en las herramientas diseñadas para tal caso, como lo son la MIDS y el Sistema de Reporte de Recursos Federales Transferidos (SRFT). Los Lineamientos FAIS, incluyen un Catálogo de proyectos



de inversión del Fondo, con el que, los Ejecutores alinean sus necesidades para mantener un cumplimiento apegado a la norma del uso y aplicación del Fondo.

Queda de manifiesto también que las Ejecutoras usan como referencia para planear el destino de los recursos para cada ejercicio, el informe anual de la situación de pobreza, rezago social y la declaratoria de zonas de atención prioritaria rurales y urbanas, así como las directrices para la atención y combate de la pobreza que emita el Gobierno de la República. Además de tomar en cuenta, solicitudes de atención a las necesidades de los municipios. La información que proporcionan estos documentos son indicadores de situación de pobreza, vulnerabilidad y carencias sociales necesarias para identificar a la población objetivo para que el direccionamiento de los recursos pueda realizarse por tipo de proyecto ya sea incidencia directa o indirecta.

Con este proceso de análisis de información para la planeación, asignación y seguimiento de los recursos, atiende a las disposiciones de los Lineamientos del FAIS; Se observa que de los reportes del FISE 2021 en la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social (MIDS), y en el direccionamiento de la inversión se consideraron aspectos relevantes para lograr el objetivo del Fondo y apegados a los parámetros que CONEVAL ha establecido para lograr una incidencia directa en los indicadores del desarrollo social, como lo es la inversión en las Zonas de Atención Prioritaria (ZAP), entre otros.

La planeación del FISE se encuentra apegada a documentos normativos, los procedimientos de planeación de los recursos del Fondo se encuentran estandarizados, es decir, cada una de las obras, acciones y/o proyectos que se financian con dichos recursos en cada ejercicio fiscal, deben ser integrados en un documento de planeación, y sometidos a un proceso de revisión y autorización, una vez aprobados, deben ser reportados por los Ejecutores en la MIDS, bajo los criterios establecidos en el Manual de usuario y operación de ésta; en general se observó toda la información es del conocimiento de los responsables de la planeación y ejecución del FISE. No obstante para fortalecer los ejercicios antes referenciados se recomienda: *“Implementar Mesas de Trabajo de Planeación, Seguimiento y Evaluación FISE, que permitan trabajar consensuadamente el programa Anual de Trabajo, Informe Anual de Resultados, Evaluación, Auditoría y Control Interno del Fondo, como una extensión del SUPLADEB FISE al cual se le reporten los resultados”.*



13.- ¿Reportó la planeación en la MIDS para que la información fuera reportada en el Sistema de Recursos Federales Transferidos de la Secretaría de Hacienda?, y contó con las siguientes características:

Respuesta:

Nivel y Criterios de Valoración			
Nivel	Criterios		Características
0	Sin Información		
1	La información que se reporta tiene una o dos de las características establecidas.	✓	Para que se puedan reportar avances de los proyectos en el SRFT, estos deberán estar registrados previamente en la MIDS.
	La información que se reporta tiene tres de las características establecidas.	✓	La planeación de los recursos se reportan en la MIDS, a más tardar 10 días naturales antes del inicio del período de registro de avances en el SRFT.
2	La información que se reporta tiene cuatro de las características establecidas.	✓	El Enlace FISE debió ser designado en tiempo y forma para tener acceso a la MIDS.
3	La información que se reporta tiene todas las características establecidas.	✓	El Enlace FISE debió de disponer de Firma electrónica avanzada.
✓ 4	La información que se reporta tiene una o dos de las características establecidas.	✓	Respecto a SRFT/SFU la información debió estar desagregada (granularidad de acuerdo con la Guía SFU), es decir, con el detalle suficiente sobre el ejercicio, destino y resultados; completa (cabalidad de acuerdo con la Guía SFU), es decir que incluya la totalidad de la información solicitada; congruente, es decir, que esté consolidada y validada de acuerdo con el procedimiento establecido en la normatividad aplicable y actualizada, de acuerdo con la periodicidad definida en la normatividad aplicable.
Valoración de la Pregunta: 4			

La Valoración Final para esta pregunta es de nivel **ÓPTIMO** con una puntuación de **4**, la cual corresponde al promedio de la valoración por ejecutora considerando que la puntuación obtenida fue con base al TdR del FISE, esto en relación a lo presentado en sus respuestas.

Los Lineamientos FAIS, permiten al Ejecutor conocer los criterios para la planeación, inversión y asignación de los recursos provenientes del FISE, así como tener en conocimiento que el Fondo debe beneficiar directamente a población en pobreza extrema, localidades con alto o muy alto nivel de rezago social conforme a lo previsto en la Ley General de Desarrollo Social, y en las Zonas de Atención Prioritaria, lo cual, debe ser registrado de acuerdo con las herramientas provistas para tal caso, como lo son la MIDS y el Sistema de Reporte de Recursos Federales Transferidos (SRFT). Los Lineamientos FAIS,

incluyen un Catálogo de proyectos de inversión del Fondo, con el que, los Ejecutores pueden basarse para mantener un cumplimiento apegado a la norma del uso y aplicación del Fondo.

A nivel de Fondo del Ramo 33, los Ejecutores utilizaron la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social (MIDS): herramienta diseñada y operada por la Secretaría de Bienestar federal, la cual admite el registro sistematizado de proyectos de obras y acciones de los gobiernos locales, a través de la planeación de recursos provenientes del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social (FAIS) en sus niveles estatal y municipal (Manual de usuario y operación de la MIDS 2020, Bienestar, pág. 6). La MIDS es una herramienta informática diseñada específicamente para apoyar el proceso de planeación de los recursos del FISE y el FISM, mediante la cual se garantiza que los proyectos de inversión que habrán de financiarse con recursos del fondo en la entidad, y que estuvieron priorizados en función del objetivo del Fondo y en apego a los criterios establecidos en los Lineamientos generales para la operación del FAIS vigentes en cada Ejercicio Fiscal.

En este tenor, los Ejecutores de los recursos del FISE en la entidad, reportaron al Enlace autorizado los proyectos cuyas características: tipo de obra, incidencia en la disminución de pobreza o carencias sociales, localización del proyecto, monto a invertir, entre otros; permitirían que en 2021 fueran financiados con recursos del Fondo evaluado; registros que posteriormente fueron revisados a nivel estatal y luego validados a nivel federal para su ejecución. De acuerdo a los Lineamientos de operación del FAIS, de manera trimestral las Ejecutoras del FISE en la Entidad, reportaron los proyectos y obras en la MIDS para llevar a cabo la revisión y validación de los mismos; una vez consolidada y migrada al SRFT se pudo dar seguimiento a dichos recursos a nivel físico y financiero, por esto se consideró que los datos sistematizados a través de la MIDS, contribuyen al proceso de planeación, presupuestación, seguimiento, evaluación, rendición de cuentas y transparencia del Fondo.

Por lo tanto, la planeación del FISE se encuentra apegada a documentos normativos, los procedimientos de planeación de los recursos del Fondo se encuentran estandarizados, ya que de forma específica, cada una de las obras, acciones y/o proyectos que serán financiados con dichos recursos en cada ejercicio fiscal, son integrados en un documento de Planeación, así como

sometidos a un proceso de revisión y autorización, una vez aprobados, deben ser reportados por los Ejecutores en la MIDS bajo los criterios establecidos en el manual de usuario y operación de la MIDS así como en los Lineamientos generales del FAIS al respecto se verificó que dicha información es del conocimiento de los responsables de la planeación y ejecución del FISE en la Entidad.

14.- ¿Las Ejecutoras cuentan con mecanismos documentados de transparencia y rendición de cuentas? ¿Dispone de Unidad de Transparencia? ¿Tiene Fracciones de Obligaciones de Transparencia relacionadas al FISE? ¿Cuáles? ¿Recibió solicitudes por INFOMEX sobre consultas ciudadanas relacionadas al Fondo? ¿Cuántas y Cuáles? ¿Utiliza la protección de datos personales en las publicaciones relacionadas a ciudadanos beneficiados con las obras/Padrones o cualquier dato sensible relacionado al Fondo? ¿Difunde en su Portal de Internet la normativa aplicada al Fondo?, y tienen las siguientes características:

Nivel y Criterios de Valoración				
	Nivel	Criterios		Características
	0	Sin Información		
	1	Se cuenta con mecanismos de transparencia y rendición de cuentas, y tienen una de las características establecidas.	✓	Los documentos normativos del Fondo están actualizados y son públicos, es decir, disponibles en la Página Electrónica.
	2	Se cuenta con mecanismos de transparencia y rendición de cuentas, y tienen dos de las características establecidas.	✓	La información para monitorear el desempeño del Fondo está actualizada y es pública, es decir, disponible en la Página Electrónica.
✓	3	Se cuenta con mecanismos de transparencia y rendición de cuentas, y tienen tres de las características establecidas.	✓	Se cuenta con procedimientos para recibir y dar trámite a las solicitudes de acceso a la información acorde a lo establecido en la normatividad aplicable y se cuenta con procedimientos para la Protección de datos personales.
	4	Se cuenta con mecanismos de transparencia y rendición de cuentas, y tienen una de las características establecidas.		El personal recibió cursos de capacitación relacionados a temas de Transparencia.
Valoración de la Pregunta: 3				

La Valoración Final para esta pregunta es de nivel **BUENO** con una puntuación de **3**, la cual corresponde al promedio de la valoración por ejecutora considerando que la puntuación obtenida fue con base al TdR del FISE, esto en relación a lo presentado en sus respuestas.

Las Ejecutoras del Fondo se apegan a la normatividad aplicable para distribuir los recursos, conforme a la programación de Obras y Proyectos que capturan en la CCPI y la MIDS, herramientas diseñadas para documentar la operación de los recursos del fondo, en general todas las Ejecutoras tienen apartados de Transparencia y Rendición de cuentas, conforme a las Leyes correspondientes, de obligaciones SIPOT.

Se identificó que en la entidad existen diversos mecanismos para recibir y dar trámite a las solicitudes de acceso a la información realizadas por la ciudadanía.

De acuerdo a lo reportado por las Ejecutoras solo SEDESOL recibió solicitudes a través de INFOMEX, en total 4. No se tiene conocimiento de la existencia de padrones de beneficiarios; se cuenta con avisos de privacidad, aunque en temas relacionados con el fondo no ha sido necesario aplicarlos, toda la información que se genera es de carácter público, en los portales oficiales de las Ejecutoras se tiene información actualizada, aunque en algunos casos deberán revisarse y actualizarse las condiciones a cumplir.

Considerando lo antes expuesto, se concluye que en la entidad se cuenta con sitios de Internet de carácter institucional diseñados específicamente para dar cumplimiento a las disposiciones normativas aplicables en materia de transparencia, rendición de cuentas, transparencia y armonización contable, las Ejecutoras hacen uso de la Plataforma Nacional de Transparencia, en la que la información publicada en cada fracción se apeg a los criterios de las Leyes.

Se sugiere que en el marco del SUPLADB FISE, se invite alguna Unidad de Transparencia para que en la realización de alguna Sesión Ordinaria, impartan cursos relacionados a la Transparencia como lo puede ser: Protección de datos personales; Obligaciones de transparencia; publicaciones de actas testadas de las Entrega-Recepción que se hayan efectuado, en cumplimiento al Artículo 17 de la Ley Número 336 para la Entrega-Recepción del Poder Ejecutivo y la Administración Pública Municipal y cualquier otro tema de interés.



5.4. Resultados: Orientación y Medición de Resultados.



Pregunta	Puntuación de Acuerdo al TdR	Desempeño	Semáforo
15	N/A	N/A	N/A
16	4	Óptimo	
17	N/A	N/A	N/A
18	4	Óptimo	

15.- ¿Cómo documentan las Ejecutoras la información reportada en la MIDS? ¿Cómo documentan las Ejecutoras, los resultados del Fondo a nivel de fin o propósito del SRFT? ¿Atendieron alguna observación de BIENESTAR, sobre la información que se reportó en el SRFT, conforme al calendario establecido para tal fin por la SHCP? ¿Reportó las acciones de verificación de las obras registradas en el SRFT, mediante la cédula de verificación y seguimiento de obras del FAIS? ¿Las Ejecutoras fueron Evaluadas en el Estado en el PAE tomo I de indicadores?, de haber sido Evaluada en el PAE tomo I de indicadores, ¿Cuáles fueron las recomendaciones? y especificar ¿Qué Aspectos Susceptibles de mejora realizaron? ¿Las cédulas de verificación y seguimiento de obra del FAIS deberán contar con la firma electrónica del Enlace? Comente.

1. Indicadores de la MIR Federal y la MIDS
2. Indicadores estatales (PP´s o AI´s)
3. Evaluaciones
4. verificación y seguimiento de obras del FAIS.

No procede valoración cuantitativa,

SEDESOL, menciona:

Mediante la utilización de documentos de consulta obligatoria como lo son el Informe Anual de Pobreza y Rezago Social, decreto de ZAP's Urbanas y Rurales, Lineamientos Generales del FAIS y su Catálogo de Obra, publicados por la Secretaría de Bienestar del año correspondiente; también el Manual del Usuario y Operación de la MIDS, actas constitutivas de comités de participación social de las obras, contratos de obra y reportes del SIAFEV de la SEFIPLAN.

Lo anterior, se traduce en la forma en que la SEDESOL documenta los proyectos de la MIDS mediante el formato en Excel denominado CPPI-FISE-MIDS que contiene una serie de apartados para ingresar la información de cada proyecto e ir identificando los cambios que se presenten durante la planeación y ejecución de los mismos, este formato es alimentado por la Ejecutora previó al ingreso de los proyectos en el Portal de la MIDS, una vez revisada la información registrada en la MIDS por la Dirección General de Desarrollo Regional de la Secretaría de Bienestar, el propio sistema migra cada trimestre la información al Sistema de Recursos Federales Transferidos para que se realice el reporte de avances físicos y financieros.

SESVAR, menciona:

La información reportada en las MIDS se documenta a través de Cédulas de Verificación y seguimiento. La Ejecutora documenta los resultados del Fondo a nivel de fin o propósito del SRFT con la planeación MIDS cargada en el portal del Bienestar. No se atendió ninguna observación de Bienestar directamente, ya que los encargados del Sistema están en la Secretaría de Finanzas y Planeación y en la Ejecutora solo se encuentra un enlace de la misma. Las Cédulas de Verificación y seguimiento se encuentran pendientes ya que el sistema aún no se abre para tal fin, sin embargo el enlace está en espera de que por parte de la Secretaría de Desarrollo Social se notifique el momento en que se pueda realizar. La Ejecutora fue evaluada en el PAE tomo I, entre otros se evaluó el Programa Presupuestario de la Dirección de Infraestructura de Salud, encargada de ejercer los recursos del FISE. Se tuvieron 5 recomendaciones derivada de la Evaluación, de las cuales se retomaron 3 ASM, por lo que se adjunta el seguimiento de los mismos en formato PDF.

CAEV, menciona:

La Comisión del Agua del Estado de Veracruz como Ejecutora del fondo documenta los resultados a nivel de fin y propósito mediante el reporte de gestión de indicadores y el registro de los avances en el sistema MIDS, donde se reportan los avances de cada una de las obras registradas en el CPPI.

Se documentan la información con los Lineamientos FAIS, Manual de Usuarios de la MIDS, Documento SAP, contrato de obra y Proyecto Ejecutivo. El Estado no reporta a nivel Fin en la MIR Federal, reporta solamente a Nivel de Actividades. Si, se atendieron observaciones que fueron modificadas en la MIDS y reportadas y validadas en el SRFT. Las Cédulas de Verificación y seguimiento de obras fueron registrados con la firma electrónica del Enlace.

SIOP, menciona:

La SIOP documenta la información reportada en la MIDS a través de los informes trimestrales que envía a la SEDESOL Estatal. Los resultados a nivel de fin o propósito los integra la SEDESOL Estatal y los muestra en el apartado de la MIR de cada año en su portal. Para el año 2021 aún no se encuentra disponible la MIR.

La interacción con la Secretaría del Bienestar está a cargo de la SEDESOL estatal, por lo que la integración de la información y las posibles observaciones y su seguimiento es sólo del ámbito de su competencia, ya que la SIOP solamente envía la información en los reportes solicitados.

La SIOP tuvo evaluación del PAE Tomo I del Programa Presupuestario 171X Infraestructura Carretera. Se identificaron tres recomendaciones, de las cuales solo una fue tomada en cuenta como Aspecto Susceptible de Mejora (ASM) por considerarse factible de atender y llevar a cabo, en lo correspondiente a las dos restantes, éstas no fueron validadas, debido a que existen condiciones externas que en su momento podrían influir en su realización. Se presenta documento en formato pdf del Proyecto de Mejora y sus anexos.

Respecto a las cédulas de verificación y seguimiento es competencia de la SEDESOL estatal.

INVIVIENDA, menciona:

A través del Reporte de Avance de Indicadores del Programa Presupuestario CDA.E.K.152.S - Programa de Vivienda Adecuada, capturados en el SIAFEV 2.0.

SEDARPA, menciona:

a) Para subir la información de los proyectos a ejecutar con recursos del Fondo federal, a la plataforma MIDS, el enlace estatal de FISE hizo llegar un formato de captura donde se vacía la información contenida en los proyectos ejecutivos y la información requerida proveniente de CONAPO, CONEVAL, Informe anual sobre la situación de pobreza y rezago social, b) La evaluación de los indicadores de la lógica vertical de la MIR solo se hacen para los objetivos del PP de la Ejecutora, no se hecho la MIR para el SRFT, c) Hasta esta fecha la Ejecutora no ha recibido notificación u observación de BIENESTAR sobre el reporte de información respecto al SRFT, aclarando que dichos reportes se han hecho, habitualmente, en tiempo y forma al Enlace Estatal FAIS, la SEDESOL-VER, d) Para el ejercicio 2021 un desfase en los tiempos hizo imposible subir a la plataforma MIDS la información de la Cédula de Verificación y Seguimiento en sus tres tiempos, sin embargo se realizaron los registros correspondientes en el formato que nos dotó SEDESOL-VER para el ejercicio anterior, y requisitados se incluyeron en los Expedientes Unitarios de Obra de cada una de ellas, e) Para este Ejercicio la Ejecutora fue evaluada por la Instancia Técnica Independiente habiéndose hecho trece recomendaciones que la Ejecutora tomó como Aspectos Susceptibles de Mejora, se incluyeron en el Proyecto de Mejora y se reflejaron en los Anexos I, II, III y IV para su seguimiento, f) Como se explicó renglones arriba, las Cédulas de Verificación y Seguimiento no se registraron en la plataforma MIDS por lo que no tuvieron la firma electrónica del Enlace Estatal de FAIS.

Una fortaleza es que en el PAE Tomo I de Programas Presupuestarios se están incluyendo evaluaciones para las Ejecutoras, cuyas recomendaciones apoyarán a la mejora del Fondo.

16.- De acuerdo con los Indicadores Federales, y en su caso con los Indicadores Estatales (Anexe resultados SRFT, MIDS, SIAFEV u otros), ¿cuáles han sido los resultados del Fondo en el Estado?



Nivel	Criterios	Características
0	Sin Información	
1	No hay un avance significativo en los indicadores federales del Fondo (menor de 80% respecto de la meta) a nivel de Fin y de Propósito.	
2	Hay un avance significativo en los indicadores federales del Fondo (Del 80% respecto de la meta) a nivel de Fin y de Propósito.	
3	Hay un avance significativo en los indicadores federales del Fondo (mayor de 80% respecto de la meta) a nivel de Fin y de Propósito.	
✓ 4	Hay un avance significativo en los indicadores federales del Fondo (mayor de 80% respecto de la meta) a nivel de Fin y de Propósito, y existen indicadores estatales que dan cuenta de los resultados del fondo en el Estado.	
Valoración de la Pregunta: 4		

La Valoración Final para esta pregunta es de nivel **ÓPTIMO** con una puntuación de **4**, la cual corresponde al promedio de la valoración por ejecutora considerando que la puntuación obtenida fue con base al TdR del FISE, esto en relación a lo presentado en sus respuestas.

Matriz de Inversión para el Desarrollo Social (MIDS). Las Ejecutoras del FISE en la entidad, a través de dicha herramienta informática de carácter federal, reportaron los proyectos inversión cuyas características (tipo de obra, incidencia en la disminución de pobreza o carencias sociales, localización del proyecto, monto a invertir, entre otros) permitirían que en 2021 fueran financiados con recursos del Fondo; información que, una vez consolidada y validada durante el ejercicio fiscal evaluado, contribuyó a los procesos de presupuestación y seguimiento de las aportaciones del FISE en la Entidad.

SEDESOL, menciona:

En su anexo 4 Resultado de los Indicadores Estratégicos y de Gestión dentro de la MIR Federal y/o Estatal se tiene lo siguiente:
La MIR del FISE tiene dos Indicadores a Nivel de Fin:



- Porcentaje de población en pobreza extrema: tiene el objetivo de *Contribuir al bienestar social e igualdad mediante la reducción de los rezagos en materia de servicios básicos en la vivienda, calidad y espacios de la vivienda e infraestructura social de la población que habita en las zonas de atención prioritaria, en las localidades con los dos mayores grados de rezago social de cada municipio o que se encuentra en situación de pobreza extrema*; con frecuencia bienal, el reporte de avance en la meta 2021 fue de 8.52, aunque son se define el porcentaje de cumplimiento.
- Inversión Per cápita del Fondo para la infraestructura Social Municipal (FISM), en localidades de alto y muy alto rezago social cuyo objetivo es *contribuir al bienestar social e igualdad mediante la reducción de los rezagos en materia de servicios básicos en la vivienda, calidad y espacios de la vivienda e infraestructura social de la población que habita en las zonas de atención prioritaria, en las localidades con los dos mayores grados de rezago social de cada municipio o que se encuentra en situación de pobreza extrema*. Con un logro de 4, respecto a la Meta programada que fue de 5.....

A nivel propósito también reporta dos indicadores a nivel de componente:

- Porcentaje de población que presenta carencia en la calidad y espacios de la vivienda, cuyo objetivo es *la población que habita en las zonas de atención prioritaria rurales, en los municipios con los dos mayores grados de rezago social de cada entidad o que se encuentra en situación de pobreza extrema reducen los rezagos en infraestructura social básica relacionada con las carencias de servicios básicos en la vivienda, calidad y espacios de la vivienda e infraestructura social*.
- Porcentaje de población que presenta carencia por acceso a servicios básicos de la vivienda, el objetivo es *la población que habita en las zonas de atención prioritaria rurales, en los municipios con los dos mayores grados de rezago social de cada entidad o que se encuentra en situación de pobreza extrema reducen los rezagos en infraestructura social básica relacionada con las carencias de servicios básicos en la vivienda, calidad y espacios de la vivienda e infraestructura social*.

La frecuencia de medición de estos indicadores es bianual, será hasta diciembre 2022 que se reporten los logros alcanzados, al cierre del ejercicio 2021 el logro en las metas de estos dos indicadores fue de 9.32 y 17.93, respectivamente.

Nombre del programa: CDA.E.K.112.J Infraestructura Social Básica

El objetivo sectorial, institucional, especial o regional al cual está vinculado el programa está identificado: Reducir los niveles de pobreza, inequidad y vulnerabilidad social que afectan al estado de Veracruz, a través de la aplicación de políticas públicas y la coordinación transversal de las instituciones relacionadas al bienestar social mediante la ejecución eficiente y transparente de planes, programas y proyectos que promuevan la participación activa y capacidad autogestiva de la población veracruzana.

Nombre del Programa: CDA.E.E.K.141.S Mejoramiento de la Vivienda.

El objetivo sectorial, institucional, especial o regional al cual está vinculado el programa está identificado: Reducir los niveles de pobreza, inequidad y vulnerabilidad social que afectan al Estado de Veracruz, a través de la aplicación de políticas públicas y la coordinación transversal de las instituciones relacionadas al bienestar social mediante la ejecución eficiente y transparente de planes, programas y proyectos que promuevan la participación activa y capacidades autogestivas de la población veracruzana.

SESVER, menciona:

CDC.K.K.101.R Fortalecimiento de la Infraestructura de Servicios de Salud, cuyo objetivo es contribuir a fortalecer los espacios físicos en donde se brindan los servicios de salud mediante el aseguramiento suficiente de los recursos físicos humanos, tecnológicos y de equipamiento; reporta un indicador a nivel de fin [F] Variación de unidades médicas construidas y rehabilitadas con un avance del 102 %; un indicador a nivel de Propósito: [P] Variación de unidades médicas construidas con un cumplimiento del 68 %

CAEV, menciona:

En el programa presupuestario **CDF.E.K.121.M Infraestructura de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario**, se logró una meta a nivel de FIN del 91.11%, y a nivel de propósito del 90.50, lográndose un 99.92 de cumplimiento. Por su parte el Programa presupuestario **CDF.E.K.122.M Tratamiento de Aguas Residuales**, a nivel de fin se logró un logro en la meta, a nivel de fin de 42.23 y a nivel de propósito de 14.99, lo que implicó un cumplimiento del 99.95% y 100% respectivamente en los indicadores de Fin y Propósito.

INVIVIENDA, menciona:

17.- ¿En caso de que las Ejecutoras, cuente con evaluaciones externas del Fondo, Federales, Estatales y/o Internas? ¿Cuáles son los resultados de las evaluaciones? ¿Están disponibles en su Portal Oficial de Internet, para consulta de los ciudadanos? De la Evaluación de CONEVAL Ficha de Desempeño FISE 2017-2018 y el piloto de 2013 FAIS ¿CONEVAL le ha realizado actualmente alguna otra Evaluación? ¿Atendieron las recomendaciones de esas Evaluaciones? Por otra parte. ¿Cuántas Auditorías le practicaron al Fondo? ¿Cuáles fueron los resultados y la atención de los mismos? ¿Consideraron el Control Interno del Fondo dichas auditorías? ¿Cuáles fueron las observaciones sobre Control Interno del FISE?

No procede valoración cuantitativa.

En la Entidad, las Ejecutoras del FISE, no disponen dentro del presupuesto asignado de una porción para la contratación de Evaluaciones Externas, como sucede en otros fondos. Solo participan en el proceso de Evaluación estipulado en el Programa Anual de Evaluación (PAE) de la Administración Pública Estatal de Veracruz. Correspondiente a la Evaluación de Fondos Federales del Ramo 33.

La información que se deriva de este proceso se encuentra actualizada en los portales de las dependencias, son de carácter público, y atendiendo recomendaciones de evaluaciones anteriores es que se ha dispuesto de botones o accesos a un solo clic dentro de los portales oficiales.

Respecto a los resultados de auditorías al ejercicio 2021, las Ejecutoras coinciden en que al momento de atender la evaluación del PAE 2022. Tomo II Evaluación de Fondos Federales se está llevando la Auditoría 1858, con título Fondo de Infraestructura Social para las Entidades a la Cuenta Pública 2021.

De las fichas de monitoreo la SEDESOL, comentó que: *“A la fecha y después de las revisiones realizadas para 2013 y 2017-2018, CONEVAL realizó el Diagnóstico del Avance en Monitoreo y Evaluación en las Entidades Federativas 2021 y ejercicios para la definición del*

nuevo Índice del Sistema de Monitoreo y Evaluación para las Entidades desarrollado por CONEVAL a través del INSAD”.

Respecto al tema de control interno la auditoría incluyó un cuestionario el cual se atendió, y a la fecha no se tienen observaciones.

18.- Las Ejecutoras cuenta con instrumentos para evaluar la incidencia del Fondo en los indicadores de situación de pobreza y rezago social?, y tienen las siguientes características:

Nivel y Criterios de Valoración		
Nivel	Criterios	Características
0	Sin Información	
1	Las Ejecutoras cuentan con instrumentos para evaluar la incidencia del Fondo en los indicadores de situación de pobreza y rezago social y tienen una de las características establecidas en la pregunta.	✓ Permite determinar la contribución al logro de los objetivos y estrategias planteadas en el Plan Veracruzano de Desarrollo en materia de desarrollo social y contribución Agenda 2030.
2	Las Ejecutoras cuentan con instrumentos para evaluar la incidencia del Fondo en los indicadores de situación de pobreza y rezago social y tienen dos de las características establecidas en la pregunta.	✓ Los instrumentos son rigurosos y permiten identificar el beneficio de la población en rezago social y pobreza extrema.
3	Las Ejecutoras cuentan con instrumentos para evaluar la incidencia del Fondo en los indicadores de situación de pobreza y rezago social y tienen tres de las características establecidas en la pregunta.	✓ Existe temporalidad para la aplicación de los instrumentos.
✓ 4	Las Ejecutoras cuentan con instrumentos para evaluar la incidencia del Fondo en los indicadores de situación de pobreza y rezago social y tienen todas las características establecidas en la pregunta.	✓ Los resultados que arrojan son representativos.
Valoración de la Pregunta: 4		

La Valoración Final para esta pregunta es de nivel **ÓPTIMO** con una puntuación de **4**, la cual corresponde al promedio de la valoración por ejecutora considerando que la puntuación obtenida fue con base al TdR del FISE, esto en relación a lo presentado en sus respuestas.

Las Ejecutoras, **no cuentan con instrumentos para evaluar la incidencia del Fondo en los indicadores de situación de pobreza y rezago social, es decir, lo que argumentan y presentan es que tienen programas presupuestarios que usan recurso exclusivo del FISE**, estos cuentan con las matrices de indicadores diseñados para medir los efectos de la aplicación de los recursos del Fondo; sin embargo, no realizan evaluaciones a estos logros y resultados, para ello hay instancias especializadas o encargadas de realizar estas evaluaciones (por ejemplo: INEGI, CONEVAL, o la Secretaría del Bienestar). En el caso de los indicadores de fin y propósito de la MIR del FISE, se encuentran formulados de tal manera que su verificación requiere de datos oficiales proporcionados por el INEGI, en especial la Encuesta Nacional de Ingresos y Gastos de los Hogares, de donde se obtiene información sobre las características ocupacionales, sociodemográficas y acceso alimentación de los integrantes del hogar, así como las características de la infraestructura de la vivienda y el equipamiento del hogar.

Para diseñar los indicadores de los Pp's las Ejecutoras utilizan información contenida en la ENIGH y en el Informe Anual sobre la situación de pobreza y rezago social de las Entidades, Municipios y Demarcaciones Territoriales.

6. Comentarios Cuestionario de Desempeño del Fondo

SEDESOL

El techo financiero aprobado de recursos del FISE para 2021, fue del orden de los 498, 557,493 mdp, de los cuales se ejercieron 401,041,132.42 mdp reintegrando a la TESOFE 7,139,438.58 mdp de **subejercicio de recursos derivado de rescisiones administrativas a contratos y de vencimiento de la temporalidad del fondo**. Las transferencias de recursos llegaron en tiempo y forma a la Secretaría de Finanzas y Planeación, Institución encargada de realizar los pagos por las obras ejecutadas.

Los servidores públicos de la SEDESOL recibieron capacitación en: 1.- Importancia del Monitoreo y Evaluación, 2.- Diseño de Indicadores para el Desarrollo, 3.- Fiscalización de Fondos Federales del Ramo 033, 4.- Presupuesto Basado en Resultados – Sistema de Evaluación de Desempeño (PBR-SED), 5.-

Transversalización de la Perspectiva de Género en la Metodología del Marco Lógico de los Fondos Federales del Ramo 33 Fondo: FISE, 6.- Planeación del FAIS 2021 para Enlaces FISE y Delegados Estatales de Programas, 7.- Webinars del Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT): Ejercicio del Gasto, 8.- Webinars del Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT): Destino del Gasto, 9.- Webinars del Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT): Indicadores, 10.- Ley de Disciplina Financiera, 11.- Evaluación de Políticas y Programas Públicos 2021 (3ª edición), 12.- Diplomado Presupuesto Basado en Resultados (11ava edición), 13.- El cálculo y el convenio de distribución del FISMDF, 14.- Planeación y Ejecución de Auditorías a Fondos y Programas Federalizados, 15.- Metodología para la Medición de la Pobreza Multidimensional en México.

Al momento de realizar este proceso de evaluación estaba desarrollándose la Auditoría no. 1858 con título Fondo de Infraestructura Social para las Entidades, ejercicio fiscal 2021.

Conforme a las reglas de operación de los Programas de Mejoramiento a la Vivienda en sus artículos 28 y 29; y Programa de Infraestructura Social Básica artículo 29. Se tiene participación de la ciudadanía a través de los comités de contraloría social.

En temas transversales **no se tiene un programa de equidad de Género**, se sugiere establecerlo y difundirlo en su Página de Internet.

De acuerdo a la Normatividad de Transparencia, rendición de cuentas y protección de datos personales, se operan los sistemas INFOMEX, SIIPOT.

En cuanto el código de ética y conducta fue dado a conocer a los empleados de la Secretaría, y se tuvo un taller de capacitación en 2021. No se tiene conocimiento sobre quejas o denuncias respecto al código en mención.

Se han diseñado Planes de seguridad para realizar respaldos periódicos de información donde se respalda: - "Control de Presupuesto 2021". Documentos en formato Excel; Periodicidad de respaldo trimestral- "CPPI-FISE-MIDS 2021". Documentos en formato Excel; Periodicidad de respaldo trimestral.

Esta Secretaría tiene identificados cinco enlaces para la operación del FISE, estando en primer lugar el titular de la Secretaría de Desarrollo Social, como enlace ante la Secretaría de Bienestar y ante todas las instancias estatales que intervienen en el proceso del FISE. Asimismo el Titular de la Unidad Administrativa de la SEDESOL funge como enlace ante la Secretaría de Finanzas y Planeación en temas relacionados con la operación financiera del Fondo. Por otro lado el Titular de la Dirección General de Planeación y Evaluación ha sido designado por el Titular de la Secretaría como enlace en temas de Auditoría ante la Contraloría General del Estado. La Titular de la Dirección General de Mejoramiento de las Condiciones de la Vivienda también funge como enlace para temas de Auditoría ante el Órgano de Fiscalización Superior del Estado. El Titular de la Dirección Jurídica funge como enlace para diversos temas relativos a temas legales relacionados con el FISE.

Los sistemas informáticos para el manejo, reporte, control, evaluación, auditoría o cualquier otro tema relacionado al Fondo, no son propios de la Secretaría.

Para destinar los recursos del Fondo, se alimenta de información la MIDS conforme a la CPPI, en donde se capturan la propuesta de proyectos y obras a desarrollar durante el ejercicio, considerando los resultados del Informe anual de Pobreza y Rezago Social, la declaratoria de Zonas de Atención Prioritarias rurales y urbanas.

CAEV

Se reintegraron a la Secretaría de Finanzas 1,646,398.61 mdp, del presupuesto modificado que fue de 556,759,987.28 mdp; este recurso se conformó de reintegros, recursos no ejercidos, reducciones presupuestales, economías y remanentes de los recursos del Fondo.

Recibieron capacitación en: *Evaluación de Fondos Federales del Ramo General 33, *Fiscalización de Fondos Federales del Ramo 33, *Importancia del Monitoreo y Evaluación, *Manejo del Sistema de Seguimiento de Proyectos de Mejora para el Bienestar (SSPMB) versión 2.0, *Presupuesto Basado en Resultado-Sistema de Evaluación de Desempeño (PBR-SED), *Tecnología de la Información sobre el Sistema, Seguimientos, a los proyectos de mejora para el Bienestar (SSPMB).



De acuerdo a la normatividad, **se tienen integrados comités de contraloría social**, y con esto dan cumplimiento al apartado de la participación ciudadana.

La unidad de Género de la comisión si tiene un **plan anual de trabajo** para la igualdad y la no violencia, para dar cumplimiento a los indicadores de la Actividad institucional Transversal 470 conforme al Art. 9 del Decreto de Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022.

La Ejecutora dio difusión a la Gaceta que instruye la Instalación del COCODI en cada dependencia, tienen un apartado donde se reportan las actividades del comité, y que da cumplimiento al SICI.

Se cuenta con **protocolos de seguridad informática dispuestos por la DGIT**, los cuales son procedimientos creados para el control de acceso a los sistemas de información y en general, a todo activo que contiene información que deba protegerse.

Se cuenta con dos enlaces para atender temas relacionados con el FISE. La Jefa de la Unidad de Planeación es el Enlace designado para atender la Evaluación del PAE Estatal, así como ente de la CONAGUA, el SUPLADEB y cualquier otra instancia. El Subdirector de Infraestructura es el enlace designado ante la CONAGUA, en específicamente para la concurrencia con el PROAGUA.

La CPPI y la MIDS, son dos matrices en las que se reporta información concreta y completa de los proyectos y obras que habrán de ejecutarse. Otros sistemas que utilizan es el SIAFEV 2.0 aunque no es propio de la comisión.

No se realizó ninguna instrucción de reprogramación por la emergencia sanitaria del COVID 19, las metas programadas se respetaron conforme al calendario de las obras, con lo cual se cumplieron los indicadores programados, los resultados se cumplieron en tiempo logrando con esto el beneficio esperado para la población atendida con las obras construidas.

SESVER

Se ejercieron recursos del Fondo por concepto de obra y equipamiento por un importe total conjunto de 301,141,225.01 mdp, correspondientes a FISE 2021 y adelanto FISE 2021, el remanente de recursos, que **se reintegró fue de 17,583,507.04 mdp**, este recursos no se considera subejercicio, dado que se cumplieron las metas de lo programado.

Los recursos del Fondo no son transferidos a la Ejecutora en ningún momento, la Secretaría de Finanzas y Planeación es la encargada de administrarlo e informar a través de Oficios con Suficiencia Presupuestal el monto asignado para ejercer dentro de la Dependencia para obra y equipamiento.

Los servidores públicos de la dependencia recibieron capacitación por parte de la CONEVAL y la SEFIPLAN en el tema de Importancia del monitoreo, evaluación y Fiscalización de Fondos Federales del Ramo 033, respetivamente.

Se participa en el programa de **Contraloría Ciudadana** de la Contraloría General, además para efectos de supervisión y seguimiento de las obras se cuenta con comités de contraloría social dando cumplimiento a los lineamientos de Participación ciudadana.

En el tema de transparencia, rendición de cuentas y protección de datos personales, se da cumplimiento a las leyes emitidas para tal fin. La Secretaría recibió reconocimiento como Sujeto Obligado del Poder Ejecutivo.

No se tiene conocimiento de reportes o denuncias por violar los códigos de ética de los servidores públicos.

No se tiene o se desconoce si existen protocolos para resguardar la información, y en fechas recientes los servidores de la Secretaría sufrieron un ataque informático que aun los mantiene fuera de línea.

En la ejecución de los recursos se usa los resultados derivados de evaluaciones y auditorías para evitar recurrir en sanciones administrativas en ejercicios posteriores.

El Programa Sectorial de Desarrollo Social, se encuentra alineado al PVD, PND y los Objetivos de la Agenda 2030.

SIOP

La Ejecutora reportó **1,169,718.64 mdp por concepto de economías por cancelar reportados a la SEFIPLAN**. El presupuesto ejercido fue de 432, 684,384.19 mdp de 433, 031,364.64 mdp.





Participaron en el curso Sistema de Participaciones Federales impartido por el INDETEC a través de la SEFIPLAN.

La unidad de Género de la Secretaría de Infraestructura y obras Públicas lleva a cabo sus actividades y acciones conforme al **Programa Anual de Trabajo** para la Igualdad y No Violencia, en el cual se consideran campañas tales como Cero Tolerancia a la Violencia Contra la Mujer, Día Internacional para la Erradicación de la Violencia contra las Mujeres conocido como Campaña Naranja Únete, Protocolo para Prevenir, Atender y Sancionar el hostigamiento sexual y el acoso sexual en la Administración Pública Estatal entre otras. Todas estas actividades cuentan con presupuesto asignado conforme al Anexo XVII en el Decreto de Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2021.

No se presentó evidencia de que la SIOP haya realizado campaña de difusión de los Códigos de Ética y Conducta, entre los servidores públicos de la institución, también se desconoce si han procedido denuncias por infringir lo que dictan los códigos en mención.

No se tienen Sistemas informáticos propios para realizar el registro y seguimiento de la aplicación de los recursos del Fondo, los Sistemas que se usan para ello son de la SEFIPLAN, SHCP, ORFIS, etc.

Los resultados de la Secretaría se difunden además del portal se dan a conocer en los informes de gobierno, espectaculares de las obras que están en proceso y cuando se concluyen y entregan a la sociedad.

INVIVIENDA

Se reportaron **recursos del orden de los 360,769.13 mdp como reintegro producto de economía**, el presupuesto ejercido fue de 129,906,470.92 mdp, mientras el presupuesto modificado alcanzó los 130,267,240.05 mdp.

Por la naturaleza y destino de los recursos se operan mecanismos de participación ciudadana, se conforman **comités de contraloría social** para dar seguimiento y supervisión a las obras y proyectos que ejecuta el Instituto.

No se cuentan con protocolos para resguardar la información que se genera en el Instituto.



La unidad de género opera su **programa anual de trabajo**, aunque no se ubica el PAT 2022. Se atendió la solicitud de contraloría de dar difusión al Código de Ética y de Conducta de los Servidores Públicos, no se tiene conocimiento de denuncias por infringir estas disposiciones.

SEDARPA

Se tuvo un **subejercicio del orden de 2,285,169.79 mdp**, recurso que fue reintegrado a la Secretaría de Finanzas y Planeación. El monto presupuestal modificado fue licitado en su totalidad, sin embargo las propuestas ganadoras sumaron, únicamente el monto ejercido y debido a que la mayoría de las contrataciones se firmaron en el mes de diciembre, al final del Ejercicio, no fue posible licitar el monto de las economías.

La Ejecutora funciona únicamente como administradora de obra, no se tiene conocimiento de la oportunidad en la radicación de los recursos, lo que sí se puede aseverar es que las gestiones a pago a contratistas siempre fueron cubiertas a tiempo por el Ente financiero.

Se dieron talleres de actualización sobre fondos federales en línea.

A la fecha el Ejercicio de FISE 2021 solo ha tenido una Auditoría que efectuó el Órgano Interno de Control de la SEDARPA. No se tienen los resultados.

Por norma, en cuanto se autoriza la ejecución de una obra se constituye el **Comité de Contraloría Ciudadana**.

La SEDARPA cuenta con una Unidad de Género y una de las actividades de la MIR contiene el indicador de Número de Productoras Beneficiadas por el Fondo Federal.

La SEDARPA cuenta con una Unidad de Transparencia en su estructura orgánica.

Dentro del personal técnico y administrativo se divulgaron los contenidos de los Códigos de Ética y de conducta. A la fecha la Ejecutora no ha recibido



comunicado de denuncia sobre incumplimiento a los Códigos de Ética y de Conducta.

La Ejecutora se encuentra en fase de construcción de un sistema de protección de información en medios magnéticos.

La Unidad Administrativa de la SEDARPA, de acuerdo al Artículo 17 Fracc. II, XLIV, XLV, XLVI y XLVII del Reglamento Interior de la SEDARPA tiene dentro de sus atribuciones la custodia de la información y documentación inherente al manejo de la administración del desarrollo de las obras de la Ejecutora.

Se cuenta con un buzón de quejas colocado en lugar visible a disposición de la Sociedad.

Se tiene nombrados enlaces institucionales en el SUPLADEB FISE de la SEFIPLAN y en el SUPLADEB de la SEDESOL-VER, en las personas del Coordinador de Asesores en la SEFIPLAN y el Coordinador de Infraestructura Agropecuaria en SEDESOL-VER.

Se encuentra en la construcción de un sistema de control de información financiera-administrativa, por el momento se apoya en el SIAFEV 2.0.

En el esquema de Convocatoria, los proyectos seleccionados fueron analizados y evaluados por la Ejecutora en los aspectos técnico y financiero y al término de este ejercicio se integró la CPPI y se inició el trámite de los oficios de DSP.

Si, sobre todo de las observaciones y propuestas del Informe de la Evaluación de cada año generado por el PAE.

Durante los Ejercicios en que la Ejecutora ha realizado obras con recursos del Fondo federal, la normatividad de este no (Lineamientos de FAIS y Manual del usuario de MIDS) ha entrado en controversia con los marcos jurídico y normativo que la rige.

Con el Fondo busca el abatimiento de los índices de pobreza y rezago social y el Programa Sectorial Alimentando Veracruz, alineado con el Plan Veracruzano de Desarrollo 2018-2024 en su Eje 6 plantea incrementar los niveles de las productoras y productores del campo veracruzano.

Se realizó un cambio en la Titularidad de la SEDARPA en la persona del Dr. Evaristo Ovando Ramírez.

Con el cambio en la Titularidad de la SEDARPA, se dio orden y agilidad a la recepción y tramite de solicitudes y la ejecución de obra, a través de la implementación del mecanismo de la Convocatoria, la rotación de personal no atenta contra la ejecución del Fondo.

En lo concerniente a la pandemia ocasionada por el SARS-COV2, **ninguna Ejecutora destinó recursos para atender la pandemia**, afortunadamente del personal que participa en la operación del Fondo, no se contó con decesos, y la rotación de personal no afecta la operación del Fondo, es decir, no está condicionada a este aspecto.

Las Ejecutoras solo reportan avance de indicadores a nivel actividades, ninguna Entidad Federativa tiene esas atribuciones, ya que el indicador fue diseñado para atenderse a nivel país.

Ejecutoras: se sugiere que, respecto al Código de Ética y Código de Conducta; denuncias sobre el incumplimiento al Código de Ética y de Conducta; planes de recuperación de desastres que incluyan datos, hardware y software, para evitar perdida de información relativa al Fondo, deberán ser trabajados y considerados en su SICI/COCODI conforme a lo dispuesto en el Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las dependencias y entidades del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz; deberán publicar la evidencia de los trabajos y actas firmadas del SISCI/COCODI para coadyuvar a evaluadores, fiscalizadores y a cualquier interesado en los trabajos de Control Interno del FISE.

Comentarios del Video-presentación del Fondo

El TdR, estableció el compromiso de que las Ejecutoras elaborarían un Video desarrollado con los principales puntos de operación del Fondo en 2021, desarrollando su creatividad o estilo libre para informar al IAP Veracruz y a la sociedad veracruzana el manejo y destino de los Fondos Federales del Ramo General 33 Evaluados en el PAE 2022 Tomo II.

Este video sin valoración establecida, forma parte de la Evaluación, además fortalece y complementa a los instrumentos de medición, en un esfuerzo considerable de las Ejecutoras del Gasto y estarán publicados en el apartado especial que tiene la SEFIPLAN en su Portal de Internet, para que pueda ser consultado por cualquier ciudadano.

7. Conclusiones



El PAE Federal emitido el 21 de abril de 2022, con oficio 419-A-22-0241 y VQZ.SE.077/2022, firmado por la Titular de la Unidad de Evaluación del Desempeño de la SHCP y el Secretario Ejecutivo del CONEVAL, incluyó evaluaciones específicas de desempeño a otros Estados, sin considerar a Veracruz, de lo cual de haberlo incluido al FAM se hubiera afectado el proceso del PAE Estatal, por lo que se sugiere determinar varios tipos de evaluaciones para evitar afectaciones, pero se entiende que al no disponer de recursos, se hacen a los alcances y las diversas limitaciones del Estado.

El FISE es considerado un Fondo de ámbito social porque está vinculado directamente con algunos de los derechos sociales definidos en el Artículo 6 de la Ley General de Desarrollo Social; las fórmulas de asignación de recursos ya están definidas en la LCF.

El objetivo fundamental del FISE, es esencialmente, la realización de obras y acciones de alcance regional o intermunicipal que beneficien directamente a los sectores de la población que se encuentren en condiciones de rezago social y pobreza extrema, cuyos recursos se pueden destinar en: 1) Fortalecer la capacidad de respuesta de las autoridades estatales, con estricto respeto de la autonomía de gestión en el ejercicio del gasto, que les permita elevar la eficiencia y eficacia en la atención de las demandas de infraestructura que les plantea la población que habita en las regiones más marginadas; 2) Contribuir a superar la pobreza extrema y el rezago social, mediante el destino de los recursos para incrementar la cantidad y calidad de la infraestructura básica de servicios e impulsar un desarrollo más equilibrado y finalmente 3) Elaborar proyectos con la finalidad de fortalecer las capacidades de gestión del municipio o demarcación territorial, de acuerdo con lo señalado en el catálogo de acciones establecido en los Lineamientos del Fondo que emita la Secretaría de Desarrollo Social.

Adicional al reporte que por Ley se deberá realizar en el SRFT/SFU, la SEDESOL debe registrar sus proyectos de obras y acciones, a través de la planeación de recursos provenientes del Fondo en la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social (MIDS), herramienta diseñada y operada por Bienestar que permite el registro sistematizado de dichos proyectos de obras y acciones. Por lo que para

que se puedan reportar avances de los proyectos en el SRFT/SFU, estos deberán estar registrados previamente en la MIDS.

Es necesario que el Fondo se fortalezca con evaluaciones, mediciones, indicadores y demás estudios que coadyuven al objetivo del fin para que las obras y acciones de alcance regional o intermunicipal beneficien directamente a los sectores de la población que se encuentren en condiciones de rezago social y pobreza extrema. Es necesario que haya evidencia de evaluaciones de Políticas Públicas en el Estado, por lo que la Ley de Desarrollo Social y Humano para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, señala entre otros Artículo en el Capítulo XI de la evaluación de la Política Estatal de Desarrollo Social.

Es necesario, establecer el modelo de monitoreo y evaluación desarrollado por SEDESOL, que genere productos derivados del convenio SE/5/2019 y que se publiquen en los Portales de Internet de las Ejecutoras; con la finalidad de fortalecer el monitoreo y evaluación en Veracruz.

SEDESOL, reportó un presupuesto total de 1,098,911,846.09 mdp, que provienen de diversas fuentes tanto federales como estatales. El FISE le represento el 57.07% siendo su mayor fuente de financiamiento para la ejecutora; SESVER, reporta un presupuesto total de 301,141,225.01 mdp, por adelanto y FISE 2021; SIOP, No presento información requerida; CAEV, reportó un presupuesto de 2,402,815,008.52 mdp, provenientes de fondos Federales, Estatales e Ingresos Propios. El FISE le representa el 4.26% de sus ingresos totales; INVIVIENDA, reporto un presupuesto de 203,134,034.00 mdp, que provienen de fondos Federales, Estatales e Ingresos Propios. El FISE le representa el 64% siendo su mayor fuente de financiamiento para la ejecutora y SEDARPA, reporto un presupuesto de 33,624,669.94 mdp.

Al revisar los Portales se observó que no obstante que todos tienen misión y visión falta publicar por parte de SESVER, SIOP e INVIVIENDA los valores con lo cual estarán completos los principios sobre los que se fundamentan las acciones, decisiones y comportamiento ético de las Ejecutoras; deberán fortalecer la transparencia y difusión publicando los resultados del SICI/COCODI, así como los resultados de la Ley de Archivos y actas testadas de las Entrega-Recepción que se hayan efectuado, en cumplimiento al Artículo 17 de la Ley Número 336 para la Entrega-Recepción del Poder Ejecutivo y la Administración Pública Municipal, previo ejercicios de testado de datos personales y revisión de la Unidad de Transparencia. Se identificó una seria vulneración al Portal de

Internet de SESVER , a finales de junio restableció su Portal, no obstante no recuperó los micrositos ni la información referente a los temas evaluados, será urgente que gestionen todas esas publicaciones que son susceptibles de evaluación y fiscalización, para no afectar sus resultados y no limitar la transparencia y difusión.

Una fortaleza del FISE, es que las recomendaciones que hacen las Instancias Técnicas Independientes de los Informes Finales, los reportan y trabajan desde el SUPLADEB FISE, sin embargo se deberá garantizar desde este Órgano colegiado la conclusión de las acciones de mejora programadas con la finalidad de coadyuvar a la mejora de la gestión del Fondo.

La Contraloría General del Estado emitió el “Informe de Seguimiento a los Proyectos de Mejora, derivados de las Evaluaciones a los Fondos Federales del Ramo General 33, PAE 2019”, en el mes de febrero del año en curso, en el cual respecto a FISE, el promedio estatal fue de 57.7%, estando por arriba de la media SESVER, CAEV y SEDESOL y por abajo SEDARPA y SIOP.

En la Entidad, no se encuentra evidencia de la existencia de un diagnóstico de necesidades específico para el FISE, sin embargo, las Ejecutoras de los recursos del Fondo en el Estado de Veracruz, utilizan diversos documentos, en los cuales se pueden identificar las necesidades que se tienen en la entidad, en los rubros de infraestructura básica, vivienda, infraestructura de salud, infraestructura hidráulica, en las zonas de atención prioritarias rurales y urbanas. Las Ejecutoras se apegan a la normatividad aplicable al fondo.

Por otra parte la distribución de los recursos se realiza por tipo de proyecto, obra y/o acción conforme a lo dictado en la Ley de Coordinación Fiscal y al Anexo I de los Lineamientos de Operación del FAIS, con el objetivo de incidir a la reducción de la pobreza multidimensional a nivel municipal. Tomando como referencia los criterios de distribución y aplicación del Fondo.

Para ello utilizan un Sistema denominado Cartera de Programa de Proyectos de Inversión (CPPI), en el cual se concentra y se genera información a detalle de los proyectos y obras que se ejecutarán en el ejercicio, además de manera particular cada una de las Ejecutoras utiliza herramientas para reportar y dar seguimiento a los recursos para llevar a cabo las obras y acciones. Los criterios para planear el destino de las obras son los Lineamientos FAIS, la Declaratoria

de las ZAP's del ejercicio que se trate, los informes de pobreza emitidos por el INEGI. En este sentido las Ejecutoras se apegan a la normatividad que le aplica al Fondo.

La manera de planear y programar el destino de los recursos del FISE en la Entidad es a través de la Cartera de Programas y Proyectos de inversión, así como la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social, como se mencionó anteriormente, en estas se capturan las propuestas de proyectos, obras y/o acciones a ejecutarse en el año, la captura de la MIDS, es un trámite obligatorio por parte de las Ejecutoras del FISE, la información que concentra la CPPI es a nivel de Programa, Subprograma, Descripción, Municipio, Localidad, Factibilidad, Costo total, Costo liberado, presupuesto, metas, población objetivo, beneficiarios, etc.

De acuerdo al Artículo 17 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios Federal, las Ejecutoras mencionan que los recursos del FISE, se deben devengar al 31 de diciembre, con la salvedad de que tienen al 31 de marzo del siguiente ejercicio para concluir las obras y cerrar los ejercicios. Aunque una problemática que se presenta es que se dificulta cuadrar o conciliar las cifras de lo ejercido y pagado. Debido a que no todas las Ejecutoras cierran al mismo tiempo sus ejercicios. Las cifras definitivas del cierre de los recursos del FISE se tuvieron hasta el segundo trimestre del año.

En el apartado de concurrencia de recursos, solo SEDESOL, celebró un convenio con la CFE, para realizar obras de electrificación en comunidades rurales y zonas urbanas marginadas. En la MIDS se encuentra la información correspondiente a las obras convenidas. El techo financiero ejercido alcanzó 50,960,142.28 mdp (cincuenta millones novecientos sesenta mil ciento cuarenta y dos pesos 28/100 M.M.), se atendieron 41 localidades de 19 municipios del Estado de Veracruz.

Aunque no se cuenta con un Programa de Trabajo las Ejecutoras cuentan con la MIDS, la CPPI, los reportes del SIAFEV 2.0 y SRFT, instrumentos que permiten saber y conocer la situación que guardan las obras y proyectos durante el ejercicio, es decir, permite verificar que en la planeación, programación y aplicación de los recursos se integran, la demanda social de obras y acciones que pueden ser atendidas por el FISE 2021. También se puede obtener el cumplimiento de indicadores, de la MIDS y los informes SRFT/SFU, así como

incidencia en los indicadores de situación de pobreza y rezago social. Es posible identificar el total de obras que fueron pagadas con recursos FISE 2021. Toda esta información se reporta de manera puntual a los portales y canales de difusión oficiales.

No se tiene un mecanismo que permita verificar que las ministraciones se realizaron conforme a lo acordado, es la Secretaría de Finanzas y Planeación quien recibe las ministraciones, las Ejecutoras gestionan las órdenes de pago para realizar los pagos a los contratistas.

De manera general las Ejecutoras atendieron el Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz (SICI), publicado en la Gaceta Oficial Núm. Ext. 142, de fecha ocho de abril de 2020, sin embargo, no todos tienen instalado el Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI).

El primer instrumento normativo que rige al FISE es la LCF, la cual precisa el objetivo del Fondo, así como su destino, aplicación y evaluación. Los Lineamientos FAIS, permiten al ejecutor conocer los criterios para la planeación, inversión y asignación de los recursos provenientes del FISE.

Queda de manifiesto también que las Ejecutoras usan como referencia para planear el destino de los recursos para cada ejercicio, el informe anual de la situación de pobreza, rezago social y la declaratoria de zonas de atención prioritaria rurales y urbanas, así como las directrices para la atención y combate de la pobreza que emita el Gobierno de la República. Además de tomar en cuenta, solicitudes de atención a las necesidades de los municipios. La información que proporcionan estos documentos son indicadores de situación de pobreza, vulnerabilidad y carencias sociales necesarias para identificar a la población objetivo para que el direccionamiento de los recursos pueda realizarse por tipo de proyecto ya sea incidencia directa o indirecta.

Los Ejecutores utilizaron la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social (MIDS): herramienta diseñada y operada por la Secretaría de Bienestar federal, la cual admite el registro sistematizado de proyectos de obras y acciones de los gobiernos locales, a través de la planeación de recursos provenientes del Fondo

de Aportaciones para la Infraestructura Social (FAIS), en sus niveles estatal y municipal.

La MIDS es una herramienta informática diseñada específicamente para apoyar el proceso de planeación de los recursos del FISE y el FISM, mediante la cual se garantiza que los proyectos de inversión que habrán de financiarse con recursos del fondo en la entidad, y que estuvieron priorizados en función del objetivo del Fondo y en apego a los criterios establecidos en los Lineamientos generales para la operación del FAIS vigentes en cada ejercicio fiscal.

Por lo tanto, la planeación del FISE se encuentra apegada a documentos normativos, los procedimientos de planeación de los recursos del Fondo se encuentran estandarizados, ya que de forma específica, cada una de las obras, acciones y/o proyectos son financiados con dichos recursos en cada ejercicio fiscal, son integrados en un documento de Planeación, así como sometidos a un proceso de revisión y autorización y una vez aprobados, deben ser reportados por los ejecutores en la MIDS bajo los criterios establecidos en el manual de usuario y operación de la MIDS así como en los Lineamientos generales del FAIS al respecto se verificó que dicha información es del conocimiento de los responsables de la planeación y ejecución del FISE en la Entidad.

Las Ejecutoras tienen apartados de Transparencia y Rendición de cuentas, conforme a las Leyes correspondientes, de obligaciones SIPOT. Se identificó que en la entidad existen diversos mecanismos para recibir y dar trámite a las solicitudes de acceso a la información realizadas por la ciudadanía.

En la entidad las Ejecutoras cuentan con sitios de Internet de carácter institucional diseñados específicamente para dar cumplimiento a las disposiciones normativas aplicables en materia de transparencia y rendición de cuentas y transparencia y armonización contable, las Ejecutoras hacen uso de la Plataforma Nacional de Transparencia, en la que la información publicada en cada Fracción se apega a los criterios de las Leyes.

Las Ejecutoras documentan los resultados en la MIDS, el seguimiento se realiza a través de reportes y Cédulas de verificación y seguimiento. Las Ejecutoras documentan los resultados del Fondo a nivel de fin o propósito del SRFT con la planeación MIDS cargada en el portal del Bienestar. No se atendieron observaciones por parte de la Secretaría del Bienestar.



Los Ejecutores del FISE en la entidad, a través de la MIDS, reportaron los proyectos de inversión cuyas características (tipo de obra, incidencia en la disminución de pobreza o carencias sociales, localización del proyecto, monto a invertir, entre otros), permitió que en 2021 fueran financiados con recursos del Fondo; información que, una vez consolidada y validada durante el ejercicio fiscal evaluado, contribuyó a los procesos de presupuestación y seguimiento de las aportaciones del FISE en la Entidad.

Respecto a los resultados de auditorías al ejercicio 2021, las Ejecutoras coinciden en que al momento de atender la evaluación del PAE 2022. Tomo II Evaluación de Fondos Federales se está llevando la Auditoría 1858, con título Fondo de Infraestructura Social para las Entidades a la Cuenta Pública 2021.

Las Ejecutoras, no cuentan con instrumentos para evaluar la incidencia del Fondo en los indicadores de situación de pobreza y rezago social, es decir, lo se revisó evidencia que tienen programas presupuestarios que usan recurso exclusivo del FISE, estos cuentan con las matrices de indicadores diseñados para medir los efectos de la aplicación de los recursos del Fondo; sin embargo no realizan evaluaciones a estos logros y resultados, para ello hay instancias especializadas o encargadas de realizar estas evaluaciones (por ejemplo: INEGI, CONEVAL, o la Secretaría del Bienestar).

SEDESOL: el techo financiero aprobado de recursos del FISE para 2021, fue del orden de los 498,557,493 mdp, de los cuales se ejercieron 401,041,132.42 mdp reintegrando a la TESOFE 7,139,438.58 mdp de subejercicio de recursos derivado de rescisiones administrativas a contratos y de vencimiento de la temporalidad del fondo. Las transferencias de recursos llegaron en tiempo y forma a la Secretaría de Finanzas y Planeación, Institución encargada de realizar los pagos por las obras ejecutadas; se tiene participación de la ciudadanía a través de los comités de contraloría social; no se tiene un programa de equidad de Género; tiene identificados cinco enlaces para la operación del FISE; Los sistemas informáticos para el manejo, reporte, control, evaluación, auditoría o cualquier otro tema relacionado al Fondo, no son propios de la secretaría y para destinar los recursos del Fondo, se alimenta de información la MIDS conforme a la CPPI, en donde se capturan la propuesta de proyectos y obras a desarrollar durante el

ejercicio, considerando los resultados del Informe anual de Pobreza y Rezago Social, la declaratoria de Zonas de Atención Prioritarias rurales y urbanas.

CAEV: se reintegraron a la Secretaría de Finanzas 1,646,398.61 mdp, del presupuesto modificado que fue de 556,759,987.28 mdp; este recurso se conformó de reintegros, recursos no ejercidos, reducciones presupuestales, economías y remanentes de los recursos del Fondo; se tienen integrados comités de contraloría social; La unidad de Género de la comisión si tiene un plan anual de trabajo para la igualdad y la no violencia; se cuenta con protocolos de seguridad informática dispuestos por la DGIT; se dispone de dos enlaces para atender temas relacionados con el FISE y no se realizó ninguna instrucción de reprogramación por la emergencia sanitaria del COVID 19, las metas programadas se respetaron conforme al calendario de las obras.

SESVR: se ejercieron recursos del Fondo por concepto de obra y equipamiento por un importe total conjunto de 301,141,225.01 mdp, correspondientes a FISE 2021 y adelanto FISE 2021, el remanente de recursos, que se reintegró fue de 17,583,507.04 mdp, este recurso no se considera subejercicio, dado que se cumplieron las metas de lo programado; se participa en el programa de Contraloría Ciudadana de la Contraloría General, además para efectos de supervisión y seguimiento de las obras se cuenta con comités de contraloría social dando cumplimiento a los lineamientos de Participación ciudadana; no se tiene o se desconoce si existen protocolos para resguardar la información, y en fechas recientes los servidores de la Secretaría sufrieron un ataque informático que aun los mantiene fuera de línea y el Programa Sectorial de Desarrollo Social, se encuentra alineado al PVD, PND y los Objetivos de la Agenda 2030.

SIOP: la Ejecutora reportó 1,169,718.64 mdp por concepto de economías por cancelar reportados a la SEFIPLAN. El presupuesto ejercido fue de 432,684,384.19 mdp de 433,031,364.64 mdp; La unidad de Género de la Secretaría de Infraestructura y obras Públicas lleva a cabo sus actividades y acciones conforme al Programa Anual de Trabajo para la Igualdad y No Violencia; no se tienen Sistemas informáticos propios para realizar el registro y seguimiento de la aplicación de los recursos del Fondo, los Sistemas que se usan para ello son de la SEFIPLAN, SHCP, ORFIS, entre otros y los resultados de la Secretaría se difunden además del portal se dan a conocer en los informes de gobierno, espectaculares de las obras que están en proceso y cuando se concluyen y entregan a la sociedad.



INVIVIENDA: se reportaron recursos del orden de los 360,769.13 mdp como reintegro producto de economía, el presupuesto ejercido fue de 129,906,470.92 mdp, mientras el presupuesto modificado alcanzó los 130,267,240.05 mdp; se conforman comités de contraloría social para dar seguimiento y supervisión a las obras y proyectos que ejecuta el Instituto; no se cuentan con protocolos para resguardar la información que se genera en el Instituto y la unidad de género opera su programa anual de trabajo, aunque no se ubica el PAT 2022.

SEDARPA: se tuvo un subejercicio del orden de 2,285,169.79 mdp, que recurso que fue reintegrado a la Secretaría de Finanzas y Planeación. El monto presupuestal modificado fue licitado en su totalidad, sin embargo las propuestas ganadoras sumaron, únicamente el monto ejercido y debido a que la mayoría de las contrataciones se firmaron en el mes de diciembre, al final del Ejercicio, no fue posible licitar el monto de las economías; en cuanto se autoriza la ejecución de una obra se constituye el Comité de Contraloría Ciudadana; trabajan con Unidad de Género y Unidad de Transparencia; se encuentra en fase de construcción de un sistema de protección de información en medios magnéticos y se encuentra en la construcción de un sistema de control de información financiera-administrativa, por el momento se apoya en el SIAFEV 2.0.

De manera general las Ejecutoras: respecto al Código de Ética y Código de Conducta; denuncias sobre el incumplimiento al Código de Ética y de Conducta; planes de recuperación de desastres que incluyan datos, hardware y software, para evitar pérdida de información relativa al Fondo, deberán ser trabajados y considerados en su SICI/COCODI conforme a lo dispuesto en el Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las dependencias y entidades del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz; deberán publicar la evidencia de los trabajos y actas firmadas del SISCI/COCODI para coadyuvar a evaluadores, fiscalizadores y a cualquier interesado en los trabajos de Control Interno del FISE; recibieron múltiples capacitaciones por diversas instancias sobre el Fondo; participaron en las sesiones y trabajos del SUPLADEB FISE; están en proceso de fiscalización por la ASF con la Auditoría número 1858 y ninguna Ejecutora destinó recursos para atender la pandemia, afortunadamente del personal que participa en la operación del Fondo, no se contó con decesos, y la rotación de personal no afecta la operación del Fondo, es decir no está condicionada a este aspecto.

8. Recomendaciones



01. Ser el SUPLADEB el órgano colegiado que coordine de manera general la administración del FISE en el Gobierno del Estado con la finalidad de que sea la instancia encargada de dar seguimientos las evaluaciones y a los Proyectos de Mejora de cada ejecutora.

A través del SUPLADEB FISE se deberá:

02. Gestionar la asesoría y/o consultas a la federación en temas de monitoreo y evaluación; para el diseño, implementación y realización de la evaluación en Veracruz que permita la actualización de las políticas públicas, las estrategias y las líneas de acción de los programas prioritarios, establecer las consideraciones necesarias para la determinación de las zonas de atención prioritaria, incluir, en su caso, los proyectos y programas propuestos por la sociedad y establecer los sistemas de mejora continua necesarios, conforme lo señala la Ley de Desarrollo Social en el Estado.

03. Implementar evaluaciones de la Política Estatal de Desarrollo Social, considerando que dichas evaluaciones las realicen organismos evaluadores independientes con reconocimiento nacional o estatal, para contribuir a la mejora continua de la gestión gubernamental en el Estado.

04. Establecer el modelo de monitoreo y evaluación desarrollado por SEDESOL, que genere productos derivados del convenio SE/5/2019 y que se publiquen en los Portales de Internet de las Ejecutoras; con la finalidad de fortalecer el monitoreo y evaluación en Veracruz

05. Disponer del Informe Anual con las experiencias de monitoreo y evaluación, así como de análisis de la pobreza, que haya realizado SEDESOL, resaltando los retos y logros alcanzados, en el marco del Convenio SE/5/2019 y publicarlo en los Portales de Internet de las Ejecutoras.

06. Elaborar un Programa Anual de Capacitación-virtual, para el personal de las Ejecutoras en el marco del Convenio SE/5/2019, se especialicen por CONEVAL en el refuerzo del análisis de la pobreza, el monitoreo y la evaluación de la política social y sus programas –Gestionar CONEVAL proporcione las debidas constancias de participación-.

07. Elaborar un Programa Anual de obras y acciones susceptibles de ser atendidas por el FISE, producto de una previa planeación en conjunto de las Ejecutoras, que se pueda aprobar y dar seguimiento del cumplimiento de metas, indicadores, presupuesto y demás actividades relacionadas a la programación mediante las sesiones colegiadas del SUPLADEB FISE.

08. Respecto al PAE 2021, reportar las Acciones de Mejora pendientes de su cumplimiento y cuyo vencimiento es durante los años 2022-2023, para lo cual lo realizarán en el Anexo V del SSPMB 2.0 y cargarán su respectivo soporte documental que pruebe su cumplimiento; respecto a cualquier otra Acción de Mejora pendiente de cualquier PAE anterior, se deberá concluir y reportar en el Anexo V del SSPMB 2.0 a las instancias encargadas de su respectivo seguimiento para la revisión de la evidencia documental presentada.

09. Diseñar, implementar y poner en funcionamiento un Sistema Informático que permita el registro, reporte y control de la información del manejo y operación del FISE, para disponer de cifras oficiales emitidas del mismo, pero sobre todo que permita la carga por Ejecutora para tener consensuado las cifras de cierre y cualquier reporte requerido por cualquier instancia con competencia en la materia.

10. Implementar en el SUPLADEB FISE, que después de las sesiones se impartan cursos relacionados con el Fondo, por CONEVAL con quien se tienen convenio con el Estado, gestionar con Servicio Público de Carrera de SEFIPLAN, BIENESTAR, SHCP o cualquier otra instancia la capacitación especializada en todo los temas que refuercen a las Ejecutoras.

11. Diseñar, implementar y poner a consideración para autorización del SUPLADEB FISE, un Programa Anual de Trabajo, que establezca metas, cartera de proyectos, presupuesto, indicadores (MIDS, SRFT, MIR Estatal) y acciones a desarrollar con los recursos del Fondo y al finalizar el año realizar un Informe Anual de Resultados, que permita verificar si lo programado fue realizado y las principales actividades realizadas con el Fondo que contenga el cierre definitivo; para lo cual fortaleciendo la transparencia y difusión serán publicados en sus Portales de Internet.

12. Gestionar un banner especial a un click en su Portal de Internet, mediante el cual por cada Ejercicio Fiscal, se publique el Programa de Trabajo de Control Interno y los resultados relacionados al SICI/COCODI, incluyendo las actas de las sesiones debidamente firmadas y en los casos que aplique testar datos sensibles, con la finalidad de poner a consideración de quien lo requiera los resultados de los 5 componentes y 17 principios que los Entes pueden

implementar.



13. Gestionar ante el área y/o la Instancia competente, para que en el ámbito de sus atribuciones, realicen cada una de las evaluaciones establecidas en el Acuerdo por el que se emite el Sistema de Control Interno para las dependencias y entidades del Poder Ejecutivo del Estado de Veracruz, para detectar áreas de oportunidad e implementar la mejora continua; implementar autoevaluaciones y/o auditorías internas de Control Interno por parte de los responsables de su funcionamiento, que deriven en programas de trabajo para atender las deficiencias detectadas.

14. Gestionar ante su Órgano Interno de Control y/o Contraloría General del Estado, la capacitación especializada en materia de la implementación, consolidación, auditoría y evaluación de las acciones necesarias para cumplir con los 5 componentes y 17 principios del SICI que se consideran como herramientas, políticas y buenas prácticas de control, que apoyarán en los resultados de los entes fiscalizadores hacia estos trabajos.

15. Implementar Mesas de Trabajo de Planeación, Seguimiento y Evaluación FISE, que permitan trabajar consensuadamente el programa Anual de Trabajo, Informe Anual de Resultados, Evaluación y Auditoría del Fondo, como una extensión del SUPLADEB FISE al cual se le reporten los resultados.

16. Por cada Ejecutora (SEDESOL, INVIVIENDA, CAEV, SIOP, SESVER y SEDARPA). Gestionar la publicación en su Portal de Internet, de cada uno de los puntos señalados por el evaluador que les falta realizar, establecidos en el apartado de revisión de los Portales de Internet; con la finalidad de que en la próxima evaluación se disponga de la transparencia y difusión de los temas señalados.

17. En el marco del SICI/COCODI: Elaborar y/o fortalecer las Políticas y Lineamientos de seguridad para los sistemas informáticos y de comunicación que establezcan claves de acceso a los sistemas, programas y datos; detectores y defensas contra accesos no autorizados, y antivirus; se deberá garantizar disponer de respaldos constantes de la información de todas las Ejecutoras que coadyuven a evitar un daño irreversible ante una vulneración, al no poder restablecer la información de sus Sistemas por pérdidas de la misma; Proteger el acceso físico a los dispositivos, redes e información y controlar los permisos estrictamente necesarios.

18. Incluir, o en su caso, elaborar Lineamientos del SUPLADEB donde se especifique su funcionamiento y atribuciones en la que necesariamente incluya



la coordinación y seguimiento de las evaluaciones del Fondo.

19. Elaborar los Manuales de Organización y Procedimientos específicos del Fondo.

20. Establecer instrumentos para evaluar la incidencia del Fondo en los indicadores de situación de pobreza y rezago social.

