

Términos de Referencia (TdR)

Evaluación Específica de Desempeño

2023

Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los
Municipios y de las Demarcaciones Tettitoriales.

(1005 - FORTAMUN)

CONTENIDO GENERAL DE LA EVALUACIÓN

- Resumen Ejecutivo
- Índice
- Glosario
- Introducción
- Características del Programa
- Respuestas a las preguntas cualitativas y cuantitativas del instrumento de evaluación.
- Análisis de Fortalezas, Oportunidades, Debilidades, Amenazas y Recomendaciones.
- Comparación con los resultados de ejercicios anteriores.
- Conclusiones y principales hallazgos
- Bibliografía y referencias
- Ficha Técnica con los datos generales de la instancia evaluadora
- Anexos

CRITERIOS PARA LA EVALUACIÓN

Objetivos

Los objetivos de la Evaluación de Desempeño del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios tienen un enfoque formativo y se alinean con el paradigma orientado al uso de los resultados del ejercicio evaluativo.

Objetivos de la evaluación

Principal Evaluar el desempeño de las aportaciones del FORTAMUN en el municipio para el ejercicio fiscal concluido con el objetivo de mejorar su destino, gestión y resultados.

Específicos • Valorar las estrategias del municipio para focalizar, priorizar y decidir el uso de los recursos del fondo.
• Identificar los procesos clave de la gestión del fondo, así como sus potenciales factores de desviación.
• Identificar los principales resultados de los indicadores del fondo.

Hipótesis

Las hipótesis que guían la Evaluación de Desempeño del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios derivan del encuentro de las necesidades de información y los requerimientos de la intervención para alcanzar sus resultados esperados. Estas hipótesis se vinculan con los objetivos y secciones de la evaluación, y apoyan la configuración de su resumen ejecutivo.

Hipótesis de la evaluación

Principal La gestión del FORTAMUN permite una adecuada satisfacción de los requerimientos del municipio.

Adicionales

- El municipio adopta estrategias para focalizar, priorizar y decidir el uso de los recursos del fondo.
- El municipio identifica los procesos clave de la gestión del fondo, así como sus potenciales factores de desviación.
- El municipio identifica los principales resultados de sus indicadores y los reporta.

Alcance

Por sus objetivos, la evaluación se alinea con los criterios de evaluación de **eficacia y eficiencia** del Comité de Ayuda al Desarrollo de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (DAC-OECD, por sus siglas en inglés) así como a los criterios generales propuestos por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social.

Criterios de evaluación	
Pertinencia	El grado en que los objetivos y el diseño de la intervención son coherentes con las necesidades, políticas y prioridades de los beneficiarios, asociados e instituciones, así como con las prioridades a pesar de los cambios del contexto.
Coherencia	La medida en la que la intervención es compatible con otras dentro de un mismo contexto, de manera que se complementan y armonizan con el objeto de agregar valor y evitar la duplicidad de esfuerzos.
Eficacia	El grado en que la intervención ha alcanzado, o se espera que alcance, sus objetivos teniendo en cuenta los resultados diferenciados entre grupos.
Eficiencia	La medida en que la intervención cumple, o es probable que cumpla, con los resultados de manera económica y oportuna.
Impacto	El grado en que la intervención ha producido, o se espera que produzca, efectos significativos, positivos o negativos, directos o indirectos, en el nivel más alto.
Sostenibilidad	La medida en que continúan, o es probable que continúen, los beneficios netos de la intervención a lo largo del tiempo.

El equipo evaluador debe interpretar la información disponible, emitir juicios valorativos y proponer vías de mejora de los resultados de la intervención. Para ello es necesario analizar la información documental pública y provista por los responsables de la intervención, además de la evidencia relacionada con el logro de sus objetivos y otras referencias de buenas prácticas. Así mismo, el equipo evaluador debe realizar entrevistas personales o grupos focales con los responsables de la intervención para recoger su experiencia y conocimiento y propiciar su compromiso con el ejercicio evaluativo. De forma adicional, el equipo evaluador puede aportar elementos y herramientas de análisis que fortalezcan la evaluación, pero esto no representará un costo extra ni sustituye los requerimientos de estos TdR.

La evaluación se concentra en el ejercicio fiscal 2022, aunque pueden añadirse hallazgos de años anteriores si su pertinencia e importancia lo justifican. La cobertura geográfica de la evaluación es el municipio de Bahía de Banderas, intervención evaluada, por lo que se limita su análisis al territorio municipal.

Usos y usuarios previstos

Los principales usuarios previstos de la Evaluación Específica de Desempeño del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios son los responsables de su gestión y los titulares de las dependencias municipales. Los resultados de la evaluación identifican el destino de las aportaciones del FORTAMUN y ofrecen recomendaciones para mejorar la gestión.

El grupo de evaluadores exhortará al IMPLAN en espera que los usuarios primarios utilicen los resultados de la evaluación para corregir o adecuar el modelo de implementación del fondo, en función de las responsabilidades que el municipio controla. Igualmente, toda evaluación es un ejercicio de transparencia y rendición de cuentas que fortalece la calidad democrática de la sociedad. Así, los resultados de esta evaluación contribuyen a elevar el nivel de la discusión pública sobre la pertinencia, relevancia, capacidad y resultados de la intervención pública evaluada y cómo se pueden mejorar.

Primicias

La Evaluación de Desempeño del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios debe conducirse por el equipo evaluador y ser validada por el IMPLAN según los principios de utilidad, factibilidad, propiedad y precisión.

Principios de la evaluación

Utilidad La evaluación se sincroniza con las necesidades de información de sus usuarios previstos.

Factibilidad La evaluación es realista, eficiente y efectiva de acuerdo con sus procesos, contexto y recursos.

Propiedad La evaluación se conduce de manera legal, ética y transparente.

Precisión La evaluación expone y justifica técnicamente la interpretación, valoración y recomendaciones sobre los factores que determinan el valor y mérito de la intervención evaluada.

Fuente: Yarbrough, D.B., Shula, L.M., Hopson, R.K., & Caruthers, F.A. (2010). The Program Evaluation Standards: A guide for evaluators and evaluation users (3rd. ed). Thousand Oaks, CA: Corwin Press. Adaptado por IMPLAN. Traducción libre.

En el proceso de evaluación participan **3 actores** con roles y responsabilidades propias para cumplir los objetivos del ejercicio evaluativo: 1) el responsable de la evaluación designado por el IMPLAN, 2) el equipo evaluador y, 3) los responsables de la intervención que se evalúa.

Roles y responsabilidades

Responsable de la evaluación del IMPLAN

- Entregar la información documental provista por los responsables de la intervención al equipo evaluador.
 - Facilitar la comunicación entre el equipo evaluador y los responsables de la intervención.
 - Coordinar la entrega y presentación de los productos de la evaluación y los demás encuentros del equipo evaluador con los responsables de la intervención.
 - Comentar y validar técnicamente los productos de la evaluación.
 - Integrar la propuesta de recomendaciones y observaciones.
 - Publicar y difundir los resultados de la evaluación.
-

Equipo evaluador

- Notificar al IMPLAN sobre las reuniones, entrevistas y otros encuentros con los responsables de la intervención.
 - Avisar al IMPLAN sobre cualquier intercambio de información, documentos o productos de la evaluación con la dependencia o entidad responsable de la intervención.
 - Integrar y entregar los productos de la evaluación a los responsables de la intervención y al IMPLAN.
 - Resolver las dudas y comentarios de los responsables de la intervención respecto de la evaluación.
 - Atender los comentarios y requerimientos técnicos del IMPLAN.
-

Responsables de la intervención que se evalúa

- Proporcionar la información documental necesaria para la evaluación y aquella que se solicite durante el proceso.
- Participar en las entrevistas, grupos focales, encuestas y otras técnicas de investigación que el equipo evaluador realice para la evaluación.
- Compartir con el IMPLAN cualquier intercambio de información o documentos que se transmitan al equipo evaluador.
- Revisar y comentar los productos de la evaluación.

Confidencialidad y propiedad intelectual

Toda la información a la que tenga acceso el equipo evaluador como parte del proceso de evaluación, ya sean documentos, registros administrativos, bases de datos o lo dicho durante entrevistas, encuestas, grupos focales u otras interacciones con la dependencia o entidad responsable de la intervención, es de uso estricto para la evaluación. El equipo evaluador no está autorizado para difundirla de ninguna manera ni utilizarla para otros fines. Los datos e información deben protegerse de acuerdo con la normatividad aplicable y evitar cualquier alteración, pérdida, tratamiento o acceso no permitido.

Igualmente, todos los derechos de propiedad sobre los resultados y productos de la evaluación son del IMPLAN, y de la dependencia o entidad responsable de la intervención en caso de haber pagado una parte o todo el ejercicio. Cualquier otra consideración al respecto se documenta en el contrato de evaluación correspondiente. De esta forma, el equipo evaluador no está autorizado para publicar, difundir, utilizar o reproducir total o parcialmente cualquier resultado o producto de la evaluación por sí solo sin permiso explícito del IMPLAN.

Consideraciones técnicas de la evaluación Metodología

La Evaluación Específica de Desempeño del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios tiene un enfoque formativo y se alinea con el paradigma orientado al uso de los resultados del ejercicio evaluativo. Para su desarrollo, dicha evaluación es predominantemente cualitativa, con un alcance descriptivo y utiliza técnicas no experimentales como:

- Análisis documental
- Observación directa
- Análisis comparado
- Entrevistas a profundidad

Otras técnicas de investigación pueden ser empleadas en la medida que aporten elementos sustanciales para responder las preguntas e hipótesis de evaluación, pero el equipo evaluador debe exponer los argumentos que justifiquen su utilización.

Criterios para responder las preguntas

Las preguntas de evaluación deben responderse con sustento en la información disponible y hacer explícitos los argumentos que sostienen la interpretación, valoración y recomendaciones del equipo evaluador.

Criterios para redactar la propuesta de recomendaciones y observaciones

La propuesta de recomendaciones y observaciones del equipo evaluador debe propiciar la mejora de la intervención y respetar los criterios de claridad, relevancia, justificación y factibilidad.

Criterios para redactar la propuesta de recomendaciones y observaciones

Claridad	Expresión precisa e inequívoca
Relevancia	Aportación específica y significativa para el logro de los objetivos de la intervención
Justificación	Sustentación estricta en los hallazgos de la evaluación
Factibilidad	Viable según las capacidades institucionales de la dependencia o entidad responsable de la intervención
Oportunidad	Pertinente de acuerdo con el contexto y momento que vive la intervención

Cada recomendación u observación propuesta debe clasificarse según una temática de actuación. Esta clasificación no busca limitar el número y tipo de recomendaciones u observaciones que se propongan, ni forzar al equipo evaluador a proponer una recomendación u observación de cada temática.

Temáticas de las recomendaciones y observaciones propuestas

Diseño	Hace referencia a la justificación y consistencia de la lógica causal de la intervención
Cobertura	Busca el establecimiento de estrategia de cobertura para ampliarla o limitarla
Indicadores	Mejora la pertinencia, consistencia y alcance de los instrumentos para monitorear el avance y logro de los resultados
Ejecución	Estandariza o documenta los principales procesos necesarios para la implementación
Capacitación	Busca fortalecer el capital humano para mejorar la implementación de la intervención
Evaluación	Hace referencia a la necesidad de realizar algún tipo de evaluación
Planeación	Busca fortalecer los instrumentos de planeación y orientación hacia resultados
Productos	Mejora las estrategias para definir o entregar los bienes y servicios de la intervención
Transparencia	Hace referencia a la difusión de los objetivos, avance y resultados
Resultados	Mejora la entrega del servicio público de la intervención o el avance en la atención del problema o necesidad pública que justifica la intervención

La propuesta de recomendaciones y observaciones debe presentarse en el informe de evaluación según la **Tabla 1. Propuesta de recomendaciones y observaciones**. Adicionalmente, se sugiere que la redacción de cada recomendación u observación propuesta inicie con un verbo en infinitivo.

Tabla.

Propuesta de recomendaciones y observaciones

#	Recomendación u observación	Temática *	Acciones propuestas	Resultados esperados
	Acción de mejora derivada de los hallazgos del informe de evaluación	Clasificación de la recomendación u observación	Actividades específicas para alcanzar la recomendación u observación, cuyo objetivo es lograr el resultado esperado	Mejora esperada y tangible de la intervención derivada de la institucionalización de la recomendación u observación

Nota: el símbolo (*) señala que en la columna debe incluirse el número de la pregunta de evaluación que sustenta la recomendación u observación propuesta.

Preguntas de evaluación

La Evaluación Especifica de Desempeño del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios debe responder **10 preguntas** distribuidas en **3 secciones** que se relacionan directamente con las hipótesis de esta evaluación.

Matriz de evaluación		
#	Pregunta de evaluación	Elementos esperados en la respuesta
I.	Destino del FORTAMUN	
Hipótesis: El municipio adopta estrategias para focalizar, priorizar y decidir el uso de los recursos del fondo.		
Fuentes mínimas de información: documentos diagnósticos, planes estatales y municipales de desarrollo, documentos normativos, documentos programáticos y financieros, informes trimestrales, cuenta pública, estados analíticos del ejercicio del presupuesto e información contable.		
1	¿El municipio cuenta con un documento en el que cuente con un diagnóstico o análisis de las necesidades de las Aportaciones Federales, para el caso específico del FORTAMUM?	<ul style="list-style-type: none">• Se describe la necesidad que se busca atender en el contexto municipal con el ejercicio de los recursos del FORTAMUN.• Se describe la situación actual de la necesidad o problemática de acuerdo con los rubros estipulados en el artículo 37 de la Ley de Coordinación Fiscal.<ul style="list-style-type: none">○ Obligaciones financieras○ Pago de derechos y aprovechamientos de agua○ Descargas de aguas residuales○ Modernización de los sistemas de recaudación○ Mantenimiento de infraestructura○ Atención de necesidades en materia de seguridad pública• Se identifica las direcciones y/o áreas de destino del recurso
2	¿El municipio cuenta con un documento en el que se exprese la contribución del FORTAMUN para el logro de los objetivos municipales, estatales, federales e internacionales?	<ul style="list-style-type: none">• Se describe la contribución del FORTAMUN a los objetivos municipales.• La contribución expresada es acorde a los objetivos del programa y los objetivos del PDM aplicable.• Se describe el valor y aportación que tiene el ejercicio de los recursos FORTAMUN en el contexto subnacional, nacional e internacional.

3	<p>¿El municipio cuenta con un documento en que se describa el destino de las aportaciones?</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Se describe la distribución de los recursos del fondo de acuerdo con los rubros estipulados en el artículo 37 de la Ley de Coordinación Fiscal. <ul style="list-style-type: none"> ◦ Obligaciones financieras ◦ Pago de derechos y aprovechamientos de agua ◦ Descargas de aguas residuales ◦ Modernización de los sistemas de recaudación ◦ Mantenimiento de infraestructura ◦ Atención de necesidades en materia de seguridad pública • Se valora la contribución del uso de los recursos del fondo respecto de las obligaciones municipales estipuladas en la fracción III del artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. • Se identifican y describen los mecanismos a través de los cuales el municipio focaliza, prioriza y decide el uso de los recursos del fondo
4	<p>¿El Municipio cuenta con información documental en el la cual se describa el estado de las finanzas públicas municipales?</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Se identifica y describe el estado de las finanzas públicas municipales. • Se analizan los ingresos y gasto público del municipio.
5	<p>¿Cuál es el estado de las obligaciones financieras del municipio?</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Se identifica y describe el estado de las obligaciones financieras del municipio. • Se describe la situación del municipio de acuerdo con el Sistema de Alertas publicado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

I. Gestión del FORTAMUN

Hipótesis: El municipio identifica los procesos clave de la gestión del fondo, así como sus potenciales factores de desviación.

Fuentes mínimas de información: documentos diagnósticos, documentos normativos, manuales operativos, manuales de procedimientos, informes institucionales, documentos programáticos, financieros, contables, informes de verificación, MIR, y Avance físico-financiero.

6	<p>¿El municipio documenta los procesos clave en la gestión del fondo?</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Se describen mediante diagramas de flujo los procesos e hitos en la gestión del fondo. En adición, se identifican buenas prácticas, así como potenciales factores de desviación del resultado. • Se profundiza sobre los procesos locales de definición de acciones. Para tal efecto, se indaga a profundidad a través de los métodos cualitativo que se consideren pertinentes.
---	--	---

-
- Se describen los mecanismos a través de los cuales el municipio identifica, clasifica y jerarquiza los factores que pueden desviar el resultado de los objetivos del fondo.

7 ¿Qué factores pueden desviar el resultado del objetivo del fondo?

En caso de no haberlo, el equipo evaluador con base en su experiencia, análisis de gabinete, así como en las aportaciones de los gestores del fondo, deberá enunciar los principales factores de desviación que se identifiquen.

Matriz de evaluación

#	Pregunta de evaluación	Elementos esperados en la respuesta
		<ul style="list-style-type: none">• Se describen las acciones que se lleven a cabo para minimizar los riesgos.• Se describe si se llevan a cabo actividades para fortalecer las capacidades institucionales de los actores involucrados en la gestión del fondo.

II. Transparencia y rendición de cuentas del FORTAMUN

Hipótesis: El municipio identifica los principales resultados de sus indicadores y los reporta.

Fuentes mínimas de información: página de internet del municipio, portales de transparencia, informes sobre la gestión del fondo, bases de datos del fondo, informes sobre la gestión del fondo, reportes sobre el ejercicio de los recursos y evaluaciones externas.

8	¿Cuáles son los principales resultados de los indicadores del fondo?	<ul style="list-style-type: none">• Se enuncian y describen los principales resultados de los indicadores del fondo que el municipio reporta a la SHCP relacionados con su ejercicio, destino y resultados.• Se analiza de manera general, la forma en como se ha distribuido el recurso del fondo por parte del municipio en los últimos 3 años.
9	¿Cómo comunica el municipio el ejercicio de los recursos del fondo?	<ul style="list-style-type: none">• Se identifican los mecanismos mediante los cuales el municipio comunica el ejercicio de recursos del fondo.• El equipo evaluador, de acuerdo con su experiencia, valorará la calidad de mecanismos, de acuerdo con las particularidades del municipio y, en su caso, podrá proponer o complementar acciones que fortalezcan la comunicación de los resultados de las obras y/o acciones financiadas con el FORTAMUN.
10	¿Cuáles han sido los avances del municipio con respecto a las recomendaciones de evaluaciones anteriores?	<ul style="list-style-type: none">• Se describe los resultados de los avances en la atención a los Aspectos Susceptibles de Mejora, que fueron planteados en evaluaciones anteriores.

El equipo evaluador debe identificar las fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas de la intervención a partir de los hallazgos de la evaluación. Esta información se presenta en el informe de evaluación según la

Tabla . Matriz de fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas.

Tabla . Fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas	Pregunta de evaluación que sustenta
Fortalezas	*
Debilidades	*
Oportunidades	*
Amenazas	*

Nota: el símbolo (*) señala que en la columna debe incluirse el número de la pregunta de evaluación que sustenta la fortaleza, oportunidad, debilidad o amenaza mencionada.

Anexos

“Matriz de Indicadores para Resultados”

Nombre del programa: FORTAMUN
Modalidad: I (005)
Dependencia/Entidad: MUNICIPIO DE BAHÍA DE BANDERAS
Unidad Responsable: TESORERIA
Tipo de Evaluación: Específica de Desempeño
Año de la Evaluación: 2023 (ejercicio 2022)

Nivel		Resumen Narrativo
Fin		
Proposito		
Componentes		
Actividades		

"Distribución de rubros estipulados en el artículo 37 de la Ley de Coordinación Fiscal"

Nombre del programa: FORTAMUN
Modalidad: I (005)
Dependencia/Entidad: MUNICIPIO DE BAHÍA DE BANDERAS
Unidad Responsable: TESORERIA
Tipo de Evaluación: Específica de Desempeño
Año de la Evaluación: 2023 (ejercicio 2022)

Rubro	Monto	Porcentaje
La satisfacción de sus requerimientos		
Obligaciones financieras		
Pago de derechos y aprovechamientos por concepto de agua y descargas de aguas residuales		
Modernización de los sistemas de recaudación locales		
Mantenimiento de infraestructura		
La atención de necesidades directamente vinculadas con la seguridad pública de sus habitantes		
Total		

Ficha Técnica con los datos generales de la instancia evaluadora y el costo de la evaluación”

- Nombre de la instancia evaluadora
- Nombre del coordinador de la evaluación
- Nombres de los principales colaboradores
- Nombre de la unidad administrativa responsable de dar seguimiento a la evaluación
- Nombre del titular de la unidad administrativa responsable de dar seguimiento a la evaluación
- Forma de contratación de la instancia evaluadora
- Costo total de la evaluación
- Fuente de financiamiento

Calendario evaluación FORTAMUN

EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO EN RECURSOS FEDERALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL 2022																																														
INICIO DE LA EVALUACIÓN																																														
FIN DEL LA EVALUACIÓN																																														
ACTIVIDAD	DÍAS / ENTREGA	CRONOGRAMA POR DÍA																																												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45
PRIMERA ENTREGA	10	PRIMERA ENTREGA																																												
SEGUNDA ENTREGA	10											SEGUNDA ENTREGA																																		
TERCERA ENTREGA	14																					TERCERA ENTREGA																								
CUARTA ENTREGA	11																																													
																																CUARTA ENTREGA														

Nota: El presente calendario es una propuesta por lo podría sufrir modificaciones de así requerirlo por parte de IMPLAN o el personal asignado al proceso.