



Seguimiento a los Aspectos Susceptibles de Mejora. Posición Institucional.

Nombre de la Dependencia / Entidad: H. Ayuntamiento de Campeche.

Nombre del Programa Evaluado: Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF) 2022.

En cumplimiento a lo dispuesto en el Programa Anual de Evaluación (PAE) 2023 para los Programas Municipales y/o Fondos de Aportaciones Federales ejercidos por la Administración Pública del Municipio de Campeche y su Cronograma de ejecución de Evaluaciones externas a realizar por las Unidades Administrativas y/o Entidades Paramunicipales, el H. Ayuntamiento de Campeche llevó a cabo la Evaluación Específica de Desempeño al Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF) del ejercicio fiscal 2022.

El objetivo general de esta Evaluación en materia Específica de Desempeño al Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF), es contar con una valoración del desempeño del Fondo en su ejercicio fiscal 2022, con base en la información entregada por las unidades responsables de los programas y las unidades de evaluación del H. Ayuntamiento del Municipio de Campeche, para contribuir a la toma de decisiones.

Derivado del resultado de esta evaluación plasmado en el informe final del evaluador externo y en apego a lo señalado en el numeral 8 de los Mecanismos para el Seguimiento a los Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM) derivados de informes y Evaluaciones a los Programas Presupuestarios y/o Fondos de Aportaciones Federales ejercidos por la Administración Pública del Municipio de Campeche, que mencionan que se deberá emitir, a más tardar el último día hábil de abril del ejercicio fiscal en curso, un documento de opinión (posición institucional), considerando su opinión fundada respecto de los resultados y los principales hallazgos o recomendaciones derivadas de dichas evaluaciones; se presenta a continuación el posicionamiento institucional respecto a las recomendaciones y principales hallazgos de la evaluación Específica de Desempeño del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF) del ejercicio fiscal 2022.

Handwritten signature and initials.



1. Comentarios Generales:

- Se considera que el proceso de evaluación se realizó en apego a lo establecido en los Lineamientos Generales para la evaluación de los Programas presupuestarios municipales y/o Fondos de Aportaciones Federales ejercidos por la Administración Pública del H. Ayuntamiento del Municipio de Campeche y con el Cronograma de ejecución del Programa Anual de Evaluación (PAE) 2023.
- La evaluación de los programas es una acción fundamental en el proceso de mejora continua en apego al Presupuesto Basado en Resultados.
- Los principales Objetivos que se pretende abarcar son reportar los resultados y productos del Fondo evaluado durante el ejercicio fiscal 2022, mediante el análisis de los indicadores de resultados, de los indicadores de servicios y gestión, así como de los hallazgos relevantes derivados de las evaluaciones externas y otros documentos del Fondo; analizar el avance de las metas de los indicadores en 2022, respecto de años anteriores y el avance en relación con las metas establecidas; asimismo, identificar los principales aspectos susceptibles de mejora del Fondo derivados de las evaluaciones externas; analizar la evolución de la cobertura y el presupuesto del Fondo e identificar las fortalezas, los retos y las recomendaciones del Fondo.

2. Comentarios específicos.

En el informe final de la evaluación se detectaron **4 recomendaciones** emitidas por el evaluador externo, mismos que con base a los criterios de claridad, relevancia, justificación y factibilidad de ejecución, se seleccionan aquellas para ser atendidas como Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM), resultando un total de **3 ASM**.

A fin de dar seguimiento oportuno podemos clasificarlos de la siguiente manera:

| Clasificación por tipo de actor | Número |
|---------------------------------|----------|
| Específicos | 1 |
| Institucionales | 2 |
| Interinstitucionales | 0 |
| Intergubernamentales | 0 |
| Total | 3 |

| Clasificación por nivel de prioridad | Número |
|--------------------------------------|----------|
| Alta | 1 |
| Mediana | 2 |
| Baja | 0 |
| Total | 3 |

4



| Recomendación | Se acepta (Si / No) | Comentario de las unidades administrativas en relación con la adopción o no del resultado o recomendación. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Definir un área de enfoque objetivo, donde se establezcan metas anuales de atención, para poder medir la cobertura del programa | SI | Se llevará a cabo el documento diagnóstico del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) cumpliendo con el destino que se menciona en el artículo 37 de la Ley de Coordinación Fiscal, en el cual se pueda identificar el objetivo y la población potencial que se busca atender; con base a los lineamientos emitidos a través del del Subcomité Especial de Medición y Evaluación del Desempeño orientado a Resultados en el documento "Aspectos a considerar para la elaboración del diagnóstico de los programas presupuestario de nueva creación o cambios sustanciales que se propongan incluir en la Estructura Programática del Presupuesto de Egresos del Municipio de Campeche". |
| 2. Definir indicadores que permitan medir el resultado hacia la población objetivo | SI | Se pretende elaborar un documento que plasme indicadores de desempeño que midan los resultados de los proyectos de inversión del Fondo incluyendo la medición de los beneficiarios. |
| 3. Incorporar en el documento de diagnósticos una sección específica denominada estrategia de cobertura con indicadores que permitan monitorear el cumplimiento. | SI | Se llevará a cabo el documento diagnóstico del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) cumpliendo con el destino que se menciona en el artículo 37 de la Ley de Coordinación Fiscal; con base a los lineamientos emitidos a través del del Subcomité Especial de Medición y Evaluación del Desempeño orientado a Resultados en el documento "Aspectos a considerar para la elaboración del diagnóstico de los programas presupuestario de nueva creación o cambios sustanciales que se propongan incluir en la Estructura Programática del Presupuesto de Egresos del Municipio de Campeche". |
| 4. Mantener el mismo tipo de evaluación durante un periodo de 3 años para poder realizar los análisis transversales | Si | Incluir la evaluación del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF) en el Programa Anual de Evaluación para el ejercicio fiscal 2024. |

4



Derivado de las recomendaciones anteriores, se enlistan las recomendaciones aceptadas y su vinculación con el Aspecto Susceptible de Mejora establecidos por las unidades administrativas correspondientes:

| Recomendación relacionada con el ASM | Aspecto Susceptible de Mejora | Prioridad |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1 y 3 | Elaborar un documento diagnóstico del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF) basado en el documento "Aspectos a considerar para la elaboración del diagnóstico de los programas presupuestarios de nueva creación o cambios sustanciales que se propongan incluir en la Estructura Programática del Presupuesto de Egresos del Municipio de Campeche". | Alta |
| 2 | Elaborar un documento que plasme indicadores de desempeño que midan los resultados de los proyectos de inversión del Fondo incluyendo la medición de los beneficiarios. | Media |
| 4 | Incluir la evaluación del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF) en el Programa Anual de Evaluación para el ejercicio fiscal 2024. | Media |

Referencias de las fuentes de información.

- Informe Final de la Evaluación Específica de Desempeño al Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF) 2022.
- Programa Anual de Evaluación (PAE) 2023.
- Mecanismos para el seguimiento a los Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM) derivado de informes y Evaluaciones a los Programas Presupuestarios y/o Fondos de Aportaciones Federales ejercidos por la Administración Pública del Municipio de Campeche.
- Lineamientos Generales para la Evaluación de los Programas Presupuestarios municipales y/o Fondos de Aportaciones Federales ejercidos por la Administración Pública del H. Ayuntamiento del Municipio de Campeche.

Ad



3. Referencias de las unidades administrativas que participan en su elaboración.

- Coordinación de Planeación Estratégica de la Dirección de Planeación y Proyectos de Inversión Pública Productiva
- Tesorería Municipal.

4. Nombre y firma de los responsables de la opinión institucional.

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  <hr/> <p>L.C. Luis Fernando Pacheco Arcos Subdirector de Programas Federales y Estatales de la Tesorería Municipal</p> |  <hr/> <p>M.I.P. Mariom Alejandro Gómez Campos Coordinador de Planeación Estratégica de la Dirección de Planeación y Proyectos de Inversión Pública Productiva</p> |  <hr/> <p>L.C. Elvira Sarai Can Dzib Titular de la Dirección de Planeación y Proyectos de Inversión Pública Productiva</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



ANEXO C
AVANCE AL DOCUMENTO DE TRABAJO



SEGUIMIENTO A ASPECTO SUSCEPTIBLES DE MEJORA CLASIFICADOS COMO ESPECÍFICOS, DERIVADOS DE INFORMES Y EVALUACIONES EXTERNAS

Nombre de la Unidad Administrativa:

Tesorería Municipal

Nombre del programa:

Fondo de Aportaciones para el fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) 2020

| No. | Aspecto susceptible de mejora | Actividades | Área Responsable | Fecha de Término | Resultados esperados | Productos y/o Evidencias | % de Avance | Identificación de Documento Probatorio | Observaciones |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 1 | Elaborar un documento diagnóstico del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) basado en el Documento de "Aspectos a considerar para la elaboración del diagnóstico de los programas presupuestarios de nueva creación o cambios sustanciales que se propongan incluir en la Estructura programática del Presupuesto de ingresos del Municipio de Campeche" | Levantamiento de información para Definir el Problema Central. Establecer la población Potencial y Objetivo que se pretende atender con los recursos de fondo. Integración de la información en el Documento de Diagnóstico. | Tesorería Municipal | 30 noviembre 2022 | Tener un panorama de la situación actual del Municipio de Campeche que nos permita identificar la problemática en temas de fortalecimiento de las finanzas públicas Municipales con el fin de desarrollar alternativas de solución. | Documento Diagnóstico del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) | 100% | Documento publicado en la pagina oficial del Ayuntamiento https://www.municipiocampeche.gob.mx/evaluaciones/ | |
| 2 | Elaborar y aprobar un programa para minimizar el peso de la Deuda Pública en los ingresos Municipales y Lineamientos de Austeridad y Ahorro. | Creación de un programa para minimizar el peso de la deuda pública municipal. Elaborar lineamiento de austeridad y ahorro | Tesorería Municipal | 31 Diciembre 2022 | Establecer un plan estratégico para la gestión eficiente y transparente de los recursos financieros del municipio. | Documento para minimizar el peso de la deuda pública aprobado. Documento de los Lineamientos de austeridad y Ahorro aprobado. | 100% | Actas del Subcomité sectorial de Finanzas Municipal resguardado en la Tesorería Municipal | |
| 3 | Elaborar un programa anual del fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) | Análisis en coordinación con los ejecutores de la información de los proyectos específicos a realizar del Fondo. Descripción de las obligaciones y proyectos pendientes del municipio en los que se puede aplicar el fondo. | Tesorería Municipal | 30 de Abril 2022 | Desarrollar a través de la planeación anual mejores estrategias para la implementación de los recursos del FORTAMUN que incluyan actividades específicas de la aplicación de dicho recurso. | Documento de Montos que reciben obras y acciones realizadas con el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) emitido. | 100% | Documento de Montos que reciben obras y acciones realizadas con el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) emitido resguardado en la Tesorería Municipal. | |
| 4 | Actualizar el Manual de Procedimientos de la Dirección de Planeación y Proyectos de Inversión Pública Productiva y de la Tesorería Municipal | Actualizar el Manual de Procedimiento de la Dirección de Planeación y Proyectos de Inversión Pública Productiva donde se plasme el proceso General de la aprobación de los recursos Federales. Actualizar el Manual de Procedimiento de la Tesorería Municipal donde se plasme el proceso General de aplicación y seguimiento de los recursos Federales. | Tesorería Municipal | 31 Diciembre 2022 | Contar con un Manual de Procedimientos de la Dirección de Planeación y Proyectos de Inversión Pública Productiva y de la Tesorería Municipal | Documento del Manual de Procedimientos de la Dirección de Planeación y Proyectos de Inversión Pública Productiva y de la Tesorería Municipal autorizado | 90% | Documento del Manual de Procedimientos de la Dirección de Planeación y Proyectos de Inversión Pública Productiva y de la Tesorería Municipal/ | Se encuentra en proceso de autorización el documento del Manual |


L.C. LUIS FERNANDO PACHECO ARCOS
SUBDIRECTOR DE PROGRAMAS FEDERALES Y ESTATALES


L.C. ELVIRA SARAGOZA PAZIR
DIRECTORA DE PLANEACIÓN Y PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA PRODUCTIVA