Anexo 1

Formato para la Difusión de los Resultados de las Evaluaciones

1. DESCRIPCIÓN DE LA EVALUACIÓN	
1.1 Nombre de la evaluación: **Evaluación Específica del Desempeño de los Programas Presupuestarios con Fuente de Financiamiento del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales Del Distrito Federal (FORTAMUNDF)**	
1.2 Fecha de inicio de la evaluación :01/10/2023	
1.3 Fecha de término de la evaluación :20/12/2023	
1.4 Nombre de la persona responsable de darle seguimiento a la evaluación y nombre de la unidad administrativa a la que pertenece: L.C. YARELY RODRÍGUEZ ARREOLA.- TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL	
Nombre: L.C. YARELY RODRÍGUEZ ARREOLA	Unidad administrativa: CONTRALORIA MUNICIPAL
1.5 Objetivo general de la evaluación: Valorar el desempeño del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN-DF) aplicado a nivel municipal durante el ejercicio fiscal que se evalúa y mediante este análisis sistemático, generar información útil para mejorar la gestión, resultados y rendición de cuantas de dichos recursos públicos federales.	
1.6 Objetivos específicos de la evaluación: • Examinar la pertenencia de la planeación estratégica de los recursos del FORTAMUN-DF realizada por el Municipio, así como su contribución a la consecución de los objetivos del fondo. • Analizar la orientación a resultados de los recursos del Fondo en el ejercicio 2023, con base a la información del desempeño generada por el municipio. • Examinar el cumplimiento de las disposiciones en materia de rendición de cuentas y transparencia aplicables al fondo, por parte del Municipio. • Analizar la cobertura, focalización y los resultados del programa respecto a la atención del problema para el que fue creado • Valorar la calidad de la información que el municipio generó para dar seguimiento a los recursos del fondo, monitorear el desempeño y medir los resultados obtenidos al cierre del ejercicio. • Identificar si la Política Pública, Programa Presupuestario y/o Fondo cuenta con instrumentos de planeación y orientación hacia resultados. • Examinar los principales resultados de la Política Pública, Programa Presupuestario y/o Fondo respecto a la atención del problema y los objetivos planteados, así como el destino y ejercicio de los recursos.	

1.7 Metodología utilizada en la evaluación:

La metodología para el desarrollo de la evaluación se realizó a través de análisis documental, trabajo de, es decir, bajo un enfoque cualitativo.

Para la revisión documental oficiales, registros administrativos, bases de datos y demás documentación, tanto pública como proporcionada por las dependencias y entidades municipales participantes, Para el trabajo de campo, se establecieron una serie de entrevistas con los responsables del fondo los cuales se consideraron como informales clave para proporcionar datos específicos.

La Metodología de la Evaluación de Desempeño está basada en los Términos de Referencia (TdR) emitidos por el H. Ayuntamiento de Yanga, Ver., tomando como referencia lo dispuesto por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social (CONEVAL), agregando elementos útiles para la toma de decisiones del Ente Ejecutor de la Política Pública, Programa Presupuestario o Fondo.

En ese sentido, la evaluación fue diseñada para generar información útil, rigurosa y homogénea para los Entes Públicos, de tal forma que contribuya a mejorar la toma de decisiones a nivel directivo.

Asimismo, la evaluación implica identificar los principales hallazgos derivados del análisis de cada una de las preguntas metodológicas, en función de los objetivos y finalidades de la Política Pública, Programa Presupuestario y/o Fondo.

También, incluye la identificación de las principales fortalezas, retos y oportunidades identificadas en cada uno de los capítulos de evaluación, al tiempo que se emiten recomendaciones por cada debilidad y oportunidad identificados.

Por su parte, la evaluación refiere una conclusión general, así como por cada uno de los capítulos de evaluación, fundamentadas en el análisis de los resultados; e incluye un Resumen Ejecutivo de la Evaluación, previo al documento formalizado del reporte.

Finalmente, se identifican y enlistan las recomendaciones específicas orientadas a mejorar la gestión y operación del o los Programas, determinadas como: "Aspectos Susceptibles de Mejora".

Instrumentos de recolección de información:

Cuestionarios_ Entrevistas X Formatos_ Otros_ Especifique:

Descripción de las técnicas y modelos utilizados:

- Técnica de Investigación Cualitativa: Está técnica permite llegar a soluciones fidedignas para los problemas planteados a través de la obtención, análisis e interpretación planificada y sistemática de los datos.
- Técnica de Investigación Documental: Mediante esta técnica los antecedentes son recopilados a través de documentos oficiales o de trabajo, independientemente de cuáles sean, los que, durante el proceso de investigación se complementan con las aportaciones de los involucrados.

La investigación está fundamentada en el análisis sistemático de la información proporcionada por el ente evaluado. A partir de los datos proporcionados, se realizó un examen inicial de la calidad de la información para verificar la base de la evidencia documental.

2. PRINCIPALES HALLAZGOS DE LA EVALUACIÓN

2.1 Describir los hallazgos más relevantes de la evaluación:

- El ente evaluado cuenta con una Matriz de Indicadores para Resultados para el ámbito municipal, misma que se encuentra vinculada con la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) a nivel Federal.
- Durante el ejercicio fiscal 2023, en el Municipio de Yanga, los recursos del FORTAMUN-DF fueron ejercidos en los rubros señalados en el artículo 37 de la Ley de Coordinación Fiscal, como son: Atención de las necesidades directamente vinculadas con la seguridad pública de sus habitantes, mantenimiento de infraestructura y en el cumplimiento de obligaciones financieras.
- En el Municipio de Yanga, Ver., en el ejercicio fiscal 2023, se realizaron acciones que se ejecutaron con recursos de FORTAMUN-DF por un total de $15,855,297.00
- Durante el ejercicio 2023, el Ayuntamiento de Yanga, Ver., reporto en tiempo y forma los informes de reporte de indicadores, destino de gasto e informe final del FORTAMUN-DF en el sistema de recursos federales transferidos.
- Se identificó que el ente municipal cuenta con indicadores de gestión y resultados implementados y de los cuales se realizan su seguimiento, mismos que miden los resultados del ejercicio de los recursos del FORTAMUNDF.
- Los recursos del FORTAMUNDF fueron transferidos al Municipio en tiempo y forma por la entidad federativa.
- La información respecto al avance físico y financiero de la obra y acciones que fueron financiados con recursos del FORTAMUNDF, muestran congruencia a la hora de su presentación ante las distintas autoridades, asimismo se cumplió con los tiempos de presentación de conformidad con la normativa aplicable.
- El municipio cumple con la planeación y aprobación de un Programa General de Inversión (PGI), en el cual se plasman las acciones y 1 obra a realizar con los recursos del FORTAMUNDF durante el ejercicio 2023.
- Los recursos del FORTAMUNDF se define como área de enfoque, al ser el H. Ayuntamiento de Yanga, Ver., lo anterior de conformidad con lo establecido en el artículo 37 de la LCF.
- Se cuenta con evidencia de la entrega en tiempo y forma de los informes reportados en el Sistema de Recursos Federales Transferidos a nivel de indicadores, Fin y Propósito; se recomienda continuar con el debido cumplimiento de dicha obligación, así como la atención de las observaciones realizadas por el ente revisor a la información trimestral reportada y así contar con información veraz para la toma de decisiones.
- Se cumple con el documento oficial denominado "Información de Aplicación de Recursos del FORTAMUNDF" el cual es emitido por la Tesorería Municipal de manera trimestral, en donde se identifica el presupuesto pagado del ejercicio fiscal.

2.2 Señalar cuáles son las principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas (FODA), de acuerdo con los temas del programa, estrategia o instituciones.
2.2.1 Fortalezas: • Para la planeación y ejecución de los recursos se llevó a cabo reuniones de priorización con los integrantes del COPLADEMUN para aprobarlo. • De acuerdo con la información proporcionada, se constata que el Municipio de Yanga, Ver., publico los reportes trimestrales del FORTAMUN-DF en SRFT. • Los recursos fueron destinado a 1 obra y acciones, las cuales son congruentes con lo descrito en la normatividad aplicable al fondo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 37 de la Ley de Coordinación Fiscal. • Los recursos del fondo fueron transferidos en tiempo y forma a la Tesorería Municipal de Veracruz, por parte de la autoridad estatal. • La Tesorería Municipal de Veracruz emite informes trimestrales y anuales, lo cual evidencia que sí se proporciona información referente al ejercicio de los recursos del fondo de manera oportuna.
2.2.2 Oportunidades: • Los objetivos del fondo están identificados claramente en su Matriz de Indicadores para Resultados del ámbito Federal, se constató que el ente cuenta con indicadores de gestión y resultados bien definidos y de una Matriz de Indicadores, que se encuentra vinculada a nivel federal. • Se señala la actualización de los manuales de procedimientos y organización, lo cual, al estar en proceso de revisión, se deberá dar el seguimiento hasta su conclusión con la publicación en su página oficial.
2.2.3 Debilidades: No se observan como tales debilidades en la recepción y aplicación de los recursos del FORTAMUNDF, sin embargo, se deberán realizar las acciones necesarias para atender las áreas de oportunidad antes señaladas.
2.2.4 Amenazas: • Se recomienda continuar con la coordinación entre las entidades y dependencias del ente, que ejercen los recursos del fondo, con el único fin de que el manejo de los recursos sea eficaz y cumpla los objetivos para los cuales fue creado, de conformidad con la normativa aplicable. .

3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES DE LA EVALUACIÓN
3.1 Describir brevemente las conclusiones de la evaluación: Los recursos del FORTAMUNDF fueron aplicados en 1 obra y 19 acciones que cumplen con la normatividad aplicable a los recursos del fondo. Existen mecanismos de participación ciudadana que permiten determinar y priorizar los proyectos realizados con recursos del FORTAMUN-DF, el principal de ellos es el COPLADEMUNDF. La ministración de los recursos fue realizada de conformidad con la ley, es decir, la Tesorería Municipal recibió los recursos en tiempo y forma. Asimismo, se identifica que la obra y acciones realizadas están vinculadas con los objetivos estratégicos de los Planes de Desarrollo, tanto en el ámbito federal, estatal y municipal, así como en cumplimiento al Programa General de Inversión para el ejercicio 2023. Se identificó un adecuado manejo institucional de los recursos públicos asignados que permite una adecuada gestión de los recursos del FORTAMUNDF, derivado de la aplicación de manuales, lineamientos y políticas, permitiendo identificar que, la aplicación de los recursos del fondo atiende a las necesidades particulares del municipio. El Plan Municipal de Desarrollo cuenta con diagnósticos específicos sobre la problemática del municipio, así como con estrategias y líneas de acción para su pronta solución, además de indicadores para su seguimiento y evaluación. El H. Ayuntamiento cuenta con una Matriz de Indicadores que permite la evaluación y el seguimiento de cada acción municipal, garantizando la aplicabilidad y posible ejecución de los recursos públicos, incluyendo al FORTAMUNDF, contribuyendo a una buena gestión municipal y toma de decisiones.
3.2 Describir las recomendaciones de acuerdo a su relevancia:
1: Considerar la estructura orgánica actualmente vigente, para realizar la actualización de los manuales de organización y procedimientos.
2: Considerar las recomendaciones y aspectos susceptibles de mejoras de las evaluaciones de ejercicios anteriores y de la presente evaluación, con la finalidad de llevar a cabo una mejor planeación y programación de las obras y acciones a ejecutar durante cada ejercicio fiscal.

4. DATOS DE LA INSTANCIA EVALUADORA
4.1 Nombre del coordinador de la evaluación: L.C: Yarely Rodríguez Arreola
4.2 Cargo: Titular del Órgano Interno de Control

4.3 Institución a la que pertenece: Contraloría Municipal
4.4 Principales colaboradores: L.C: Yarely Rodríguez Arreola
4.5 Correo electrónico del coordinador de la evaluación: Contraloriayanga2225@ gmail.com
4.6 Teléfono (con clave lada): 278 73 88003

5. IDENTIFICACIÓN DEL (LOS) PROGRAMA(S)
5.1 Nombre del (los) programa(s) evaluado(s): **Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales Del Distrito Federal**
5.2 Siglas: FORTAMUNDF
5.3 Ente público coordinador del (los) programa(s): Ing. Laura Díaz Ruíz
5.4 Poder público al que pertenece(n) el(los) programa(s):
Poder Ejecutivo___Poder Legislativo_____Poder Judicial Ente Autónomo X____
5.5 Ambito gubernamental al que pertenece(n) el(los) programa(s):
Federal_XEstatal_Local_x____
5.6 Nombre de la(s) unidad(es) administrativa(s) y de (los) titular(es) a cargo del (los) programa(s): Tesorería Municipal
5.6.1 Nombre(s) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s): Ing. Laura Díaz Ruíz
5.6.2 Nombre(s) de (los) titular(es) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s) (nombre completo,correo electrónico y teléfono con clave lada): Ing. Laura Díaz Ruíz Tesorera Municipal tesoreriayanga2225mail.com

Nombre: Ing. Laura Díaz Ruíz	Unidad administrativa:TESORERI MUNICIPAL

6. DATOS DE CONTRATACIÓN DE LA EVALUACIÓN
6.1 Tipo de contratación:NO APLICA
6.1.1 Adjudicación Directa_____6.1.2 Invitación a tres_____6.1.3 Licitación Pública Nacional_____ 6.1.4 Licitación Pública Internacional_____6.1.5 Otro: (Señalar) x CONTRALORIA MUNICIPAL
6.2 Unidad administrativa responsable de contratar la evaluación:NO APLICA
6.3 Costo total de la evaluación: $NO APLICA
6.4 Fuente de Financiamiento :NO APLICA

7. DIFUSIÓN DE LA EVALUACIÓN
7.1 Difusión en internet de la evaluación: http://www.yanga.gob.mx/
7.2 Difusión en internet del formato: http://www.yanga.gob.mx/