



**EVALUACIÓN ESPECÍFICA DE
DESEMPEÑO DEL FONDO DE
INFRAESTRUCTURA SOCIAL
MUNICIPAL Y DE LAS DEMARCACIONES
TERRITORIALES DEL DISTRITO
FEDERAL (FISM-DF)**



Coordinador

Luis Guevara Paredes

Evaluador:

Luis Guevara Paredes

Colaborador

Ismael Sosa López

CONSULTORIA GYG, S, C.

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de
Infraestructura Social Municipal y de las
Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
(FISM-DF) 2022

ÍNDICE

Contenido

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| ÍNDICE | 2 |
| INTRODUCCIÓN | 4 |
| PRESENTACIÓN | 6 |
| MARCO LEGAL | 8 |
| GLOSARIO | 9 |
| DOCUMENTACIÓN ENTREGABLE | 12 |
| ABREVIATURAS | 14 |
| OBJETIVOS DE LA EVALUACIÓN | 15 |
| OBJETIVOS GENERAL DE LA EVALUACIÓN | 15 |
| OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA EVALUACIÓN | 15 |
| ALCANCE DE LA EVALUACIÓN | 15 |
| DESCRIPCIÓN DEL SERVICIO | 16 |
| RESPONSABILIDAD Y COMPROMISOS | 20 |
| PRODUCTOS DE EVALUACIÓN | 22 |
| DOCUMENTACIÓN ENTREGABLE | 23 |
| PERFIL DEL COORDINADOR Y EQUIPO DE EVALUACIÓN | 23 |
| METODOLOGÍA DE EVALUACIÓN DEL FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FISM-DF) | 25 |
| SECCIONES TEMÁTICAS | 25 |
| TÉCNICAS Y MÉTODOS DE APLICACIÓN | 25 |
| CRITERIOS GENERALES PARA RESPONDER A LAS PREGUNTAS | 27 |
| CONSIDERACIONES PARA DAR RESPUESTA | 28 |
| ANEXOS | 28 |
| Características Generales del Fondo | 29 |
| JUSTIFICACIÓN DE LA CREACIÓN Y DEL DISEÑO DEL PROGRAMA | 38 |
| PLANEACIÓN ESTRATÉGICA Y CONTRIBUCIÓN | 54 |
| ORIENTACIÓN Y MEDICIÓN DE RESULTADOS | 91 |
| ANÁLISIS DE FORTALEZAS, OPORTUNIDADES, DEBILIDADES, AMENAZAS Y RECOMENDACIONES | 106 |
| CONCLUSIONES Y VALORACIÓN DE LA PERTINENCIA DEL PROGRAMA | 120 |
| ANEXOS | 121 |
| Anexo 1. Valoración Final del Programa | 121 |

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Anexo 2. Datos de la Instancia Evaluadora y el Costo de la Evaluación | 122 |
| Anexo 3. Árbol de Problemas y Árboles de Objetivos | 123 |
| Anexo 4. Matriz de Indicadores para Resultados del Programa | 125 |
| Anexo 6 Localidades Atendidas con Recursos del Fondo de manera específica | 132 |
| Anexo 7 Metas del Programa | 137 |
| Anexo 8. Informes trimestrales del fondo en el SRFT | 139 |
| Anexo 9 Eficacia presupuestal del fondo | 140 |
| Anexo 10. Avance de los Indicadores del Programa | 141 |
| Anexo 11. Evolución de la Cobertura de la Población Objetivo del Programa | 145 |
| Anexo 12. Avance de las acciones para atender los ASM | 146 |
| Anexo 13. Proyectos y acciones financiadas con recursos del Fondo | 165 |

INTRODUCCIÓN

El municipio de Tepeyahualco se ubica en la parte centro-oeste del estado, colindando al norte con Chingnautla al oeste con el municipio de Libres y Coyocho, al sur con Guadalupe Victoria, Oriental y el municipio de San Nicolás Buenos Aires y al este con Xiutetelco y el Estado de Veracruz. Tiene un área de 451.698 km². Perteneciendo a la región de Serdán y valles centrales del estado de Puebla.

Tepeyahualco cuenta con una población de 19 200 personas de los cuales el 51.2% son mujeres y el 48.8% hombres, de acuerdo con datos del Censo de Población y Vivienda 2020.

A fin de atender estas y otras carencias sociales que afectan la calidad de vida de las personas y paliar su desarrollo, al no contar con un ambiente adecuado, existe el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social (FISM-DF) que tiene como objetivo fundamental el financiamiento de obras, acciones sociales básicas y a inversiones que beneficien directamente a población en pobreza extrema, localidades con alto o muy alto nivel de rezago social, y se divide en dos fondos, el Fondo de Infraestructura Social Estatal (FISE) y el Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal (FISMDF).

Este último, el FISM-DF, destina recursos para generar obras de Agua potable, alcantarillado, drenaje y letrinas, urbanización, electrificación rural y de colonias pobres, infraestructura básica del sector salud y educativo, mejoramiento de vivienda, así como mantenimiento de infraestructura, por lo que el buen manejo de los recursos de este Fondo es indispensable para el correcto desarrollo de Tepeyahualco y sus habitantes. Por ello, la presente evaluación tiene el objetivo de generar información útil para contribuir a mejorar la gestión, resultados y la rendición de cuentas, conforme a lo establecido en los Términos de Referencia diseñados por la Secretaría de Bienestar del Gobierno del Estado de Puebla. Estos marcan la metodología a seguir, evaluando a partir de 6 secciones temáticas, conformadas por 25 preguntas, de las cuales 17 son de respuesta cerrada y 8 de respuesta abierta.

Para llevar a cabo la presente evaluación para dar cumplimiento a los TdR, así como lo que se establece en el artículo 110 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, el municipio a través del C. Presidente Municipal Said de Jesús Godos Luna giro las instrucciones necesarias a las áreas responsables a efecto de realizar el proceso de contratación de la instancia evaluadora externa, en donde resultó ganadora la Consultoría G&G S.C. y su equipo multidisciplinario por medio del proceso de adjudicación de invitación a cuando menos 3 personas y convenido mediante Contrato en el cual se establecen las pautas para la realización de la Evaluación Específica de Desempeño del FISM sustentado por el Programa Anual de Evaluación 2023.

En este sentido y siguiendo las especificaciones de la metodología antes descrita, se realizó la presente evaluación de Desempeño del Fondo de Aportación para la Infraestructura Municipal (FISM - DF), llevando a cabo un proceso exhaustivo de revisión de la documental presentada y detectando los ASM que permitan la mejora sustantiva sobre el uso, manejo, aplicación y comprobación de los recursos ministrados, verificando que se dé cumplimiento a la normatividad que rige al multicitado fondo evaluado.

En relación con el contrato mencionado anteriormente se tomó en consideración al Plan Anual de Evaluaciones (PAE). Cabe mencionar que la Consultoría G&G S.C implementó los TDR emitidos por la Secretaría de Bienestar.

Para realizar las acciones específicas que permitan implementar una evaluación imparcial, se desarrollaron e implementaron medios electrónicos en donde se proporcionaron herramientas de trabajo tales como: Check-List, Analítico de Obras y cuestionarios. Tratándose de datos confidenciales y contemplando que toda información será utilizada para fines de trabajo, se salvaguardará la información proporcionada mediante lo establecido en la Ley Federal de Protección de datos personales en posesión de los Particulares.

PRESENTACIÓN

La elaboración de Términos de Referencia para la Evaluación de Tipo Específica de Desempeño del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF) 2022, para la consolidación del Presupuesto basado en Resultados y del Sistema de Evaluación del Desempeño (PbRSED), son elaborados desde una perspectiva sistemática que permite analizar la planeación del Fondo mediante la construcción de sus instrumentos metodológicos, así como su implementación, elaboración y valoración final de los proyectos financiados con el FISM - DF, considerando todo esto, el Gobierno del Estado de Puebla ha promovido e impulsado distintas acciones en materia de monitoreo, evaluación y seguimiento, orientadas a fortalecer las etapas del ciclo presupuestario, contribuir al sistema de rendición de cuentas y, con base en ello, crear valor público.

Derivado de su aplicación, se han localizado diversas mejoras, muchas de las cuales han sido sugeridas por los distintos evaluadores, y toda vez que la instrucción del Gobernador del Estado Sergio Salomón Céspedes Peregrina, es la de escuchar las opiniones de todos los actores sociales, es por esto que se han considerado en el presente documento. Por otro lado, se recibieron distintas propuestas y sugerencias de los municipios, y en razón de lo anterior, se decidió llevar a cabo la actualización de los Términos de Referencia, con el propósito de considerar mejoras en la estructura de los mismos, y acotando las respuestas para que de manera obligada tengan que hacerse particulares para el municipio que se evalúa.

Asimismo, se hace un especial énfasis en los productos entregables, mismos que al ser integrados demuestren tanto la particularidad del municipio evaluado, como la necesidad de llevar a cabo trabajo de gabinete y de campo mínimo para presentar evidencias de que la evaluación es real, y no únicamente un formato al que se le realizan modificaciones de datos y cifras.

En este contexto y bajo la premisa de que el alcance de cualquier ejercicio evaluativo se relaciona directamente con su metodología, para la conformación de este documento se consultaron, retomaron y adaptaron algunos criterios de evaluación de los siguientes instrumentos públicos:

- ❖ Términos de Referencia de la Evaluación en materia de Diseño con trabajo de campo, Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social (CONEVAL) abril de 2020.

https://www.coneval.org.mx/Evaluacion/MDE/Paginas/Evaluaciones_Disenio.aspx

- ❖ Términos de Referencia para la Evaluación del Desempeño del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social, componente Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del

Distrito Federal, Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social (CONEVAL) abril de 2022.

https://www.coneval.org.mx/Evaluacion/ERG33/paginas/metodologias_evaluacion.aspX

- ❖ Términos de Referencia para la Evaluación de tipo Específica de Desempeño del Fondo de Infraestructura Social Municipal (FISMDF) 2019

https://evaluacion.puebla.gob.mx/pdf/metodologias/TdR_Fed/2019/TdR_FISM_2018.pdf

MARCO LEGAL

Con fundamento en los artículos 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 85 fracción I, 110, 111 segundo párrafo de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 49 de la Ley de Coordinación Fiscal; 54 y 79 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 primer párrafo, del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2022; en los que se establece que el ejercicio de los recursos de los fondos de aportaciones y demás recursos federales que sean transferidos a las entidades federativas y sus municipios, deben ser evaluados por la instancia técnica de evaluación o por organismos independientes especializados en la materia, y reportar los hallazgos a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público mediante el sistema de información establecido para tal fin. Bajo este contexto la Secretaria de Bienestar, con apoyo técnico de la Secretaria de Planeación y Finanzas, ambas del Gobierno del Estado de Puebla; a través de las Dirección de Seguimiento y Evaluación, adscrita a la Coordinación General de Planeación, Seguimiento y Evaluación, así como de la Dirección de Evaluación, adscrita a la Subsecretaría de Planeación respectivamente; en el marco de las atribuciones conferidas a dichas Unidades Administrativas en los artículos 108 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Puebla: 11 fracción V, 12 fracción IV, 68, 69, 70 y 71 de la Ley de Planeación para el Desarrollo del Estado de Puebla; 33 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Puebla; 6 fracción IX, 131, 133, 134, 136, 139 Fracciones III y IV de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Puebla; 149 de la Ley de Coordinación Hacendaria del Estado de Puebla y sus Municipios; 11 fracciones XXVI, 12, 14 y 17 fracciones I, II, IV, V, XII y XIV del Reglamento Interior de la Secretaría de Planeación y Finanzas; y artículos 5 fracciones IV, 11 fracciones VII y XXVIII, 25 fracciones I, III del Reglamento Interior de la Secretaría de Bienestar; y a fin de dar cumplimiento a lo establecido en el Programa Anual de Evaluación 2023, emite los Términos de Referencia (TdR) para la Evaluación de tipo Específica de Desempeño del Fondo para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF) correspondiente al ejercicio fiscal 2022

GLOSARIO

Para los fines de los presentes términos de referencia, entenderemos como:

Árbol de Objetivos: Corresponde a la situación deseada por la estrategia, programa, proyecto, etcétera según sea el caso. Se construye con base en el Árbol de Problemas, para lo cual, las causas, el problema central y sus efectos se plantean en sentido positivo como una situación ya lograda. De esta manera, el problema central se convierte en el objetivo, las causas corresponden a los medios para lograrlo y los efectos a los fines a los que se aspira en el mediano y largo plazo.

Árbol del Problema: Tiene el objetivo inicial de identificar el problema central que se busca solucionar; para esto se deben tener en cuenta, un problema es padecido por una población o área de enfoque, por lo que en la redacción del problema central dicha población o área debe estar especificada. El problema central identificado debe ser único y específico; en la sintaxis deben evitarse enunciados complejos o ambiguos que mencionen más de una problemática debido a que puede confundirse cuál es el problema central que se busca solucionar. Para identificar el problema central se recomienda basarse en un diagnóstico que presente evidencia empírica que caracterice la población que lo padece, su importancia, naturaleza, y alternativas de solución; de esta manera, los planificadores del programa podrán contar con elementos y evidencia que permita focalizar los esfuerzos para la solución de dicho problema.

Cabalidad: Que la información de los programas o proyectos de inversión, los datos financieros, las variables y las metas de los indicadores, así como la información de las evaluaciones del desempeño del fondo, registrados en cada componente o módulo estén completos considerando su naturaleza, tipo, periodicidad de reporte, así como el estatus correspondiente.

Confiabilidad aceptable: Se refiere a que las fuentes de información de las variables consideradas en los indicadores de desempeño vigentes proporcionan datos de forma verificable, oportuna y fidedigna, a efecto de que existan condiciones para su seguimiento, evaluación y verificación.

Congruencia: Que la información de los programas o proyectos de inversión, los datos financieros, las variables y las metas de los indicadores, así como la información de las evaluaciones del desempeño del fondo, registrada en cada componente o módulo es coherente y consolidada, toda vez que su reporte se apega a los catálogos correspondientes, los folios son únicos y siguen todos los flujos de validación establecidos en el sistema.

Eficacia del fondo: Es la capacidad de lograr los objetivos y las metas establecidas para el periodo, sin considerar los recursos utilizados para ello. **Eficiencia:** Es la capacidad de lograr los objetivos y las metas establecidas con un uso óptimo de los recursos; mide la relación entre los bienes y servicios generados con respecto a los insumos o recursos utilizados, incluyendo información sobre costos unitarios. La aplicación de este concepto hace referencia a las etapas de ejercicio y control, seguimiento y evaluación.

Eficiencia presupuestal: Se define como el cociente del presupuesto ejercido entre el presupuesto modificado, multiplicado por cien.

Evaluación: Análisis sistemático y objetivo de los recursos de fondos federales ejercidos por los gobiernos municipales y que tiene como finalidad determinar la pertinencia y el logro de sus objetivos y metas, así como su eficiencia, eficacia, calidad, resultados, impacto y sostenibilidad.

Evaluación Externa: Análisis sistemático y objetivo del ejercicio de los recursos derivados de los fondos federales por parte de los gobiernos municipales, por parte de entidades privadas especializadas.

Granularidad: Que la información de los programas o proyectos de inversión, los datos financieros, las variables y las metas de los indicadores, así como la información de las evaluaciones del desempeño del fondo, registrada en cada componente o módulo es pormenorizada y por lo tanto cumple con el detalle y la desagregación suficiente de sus características.

Homogeneidad: Que la información de los programas o proyectos de inversión, los datos financieros, las variables y las metas de los indicadores, así como la información de las evaluaciones del desempeño del fondo, registrada en cada componente o módulo, es comparable entre los distintos ejecutores, toda vez que su reporte se apega a los conceptos de armonización contable y los criterios de captura establecidos en el sistema.

Indicadores de desempeño: Instrumentos de medición que, junto con sus respectivas metas corresponden a un índice, medida, cociente o fórmula que permiten establecer un parámetro de medición de lo que se pretende lograr, expresado en términos de cobertura, eficiencia, impacto económico y social, calidad y equidad. De esta manera, los indicadores deben permitir medir resultados, calidad y cantidad de los bienes y servicios provistos, eficiencia de las actividades desempeñadas por las dependencias y entidades, consistencia de los procesos, impacto social y económico de la acción gubernamental municipal y los efectos de la implantación de mejores prácticas.

Indicador de gestión: Instrumento que mide el avance y logro en procesos y actividades, es decir, la forma en que los bienes y/o servicios públicos son generados y entregados. Incluye indicadores de actividades y de componentes que entregan bienes y/o servicios para ser utilizados por otras instancias.

Indicador estratégico: Instrumento que mide el grado de cumplimiento de los objetivos de las políticas públicas y de los programas presupuestarios; contribuye a corregir o fortalecer las estrategias y la orientación de los recursos e incluye indicadores de Fin, Propósito y de Componentes que consideran apoyos, bienes y/o servicios que impactan directamente a la población o área de enfoque.

Matriz de indicadores para resultados: Herramienta que facilita entender y mejorar la lógica interna y el diseño de los programas presupuestarios, la construcción de la MIR permite focalizar la atención de un programa presupuestario y proporciona los elementos necesarios para la verificación del cumplimiento de sus objetivos y metas. Asimismo, retroalimenta el proceso presupuestario para asegurar el logro de resultados.

Metodología de marco lógico: Método que facilita el proceso de conceptualización, diseño, ejecución y evaluación de programas presupuestarios. El uso de la MML es cada vez más generalizado como herramienta de administración de programas y proyectos; pues con base en ella, es posible presentar de forma sistemática y lógica los objetivos de un programa y sus relaciones de causalidad, identificar y definir los factores externos al programa que pueden influir en el cumplimiento de objetivos, evaluar el avance en la consecución de los objetivos y examinar el desempeño del programa en todas sus etapas.

Población Objetivo: Subconjunto de la Población Potencial que el Programa y/o Fondo tiene planeado o programado atender en un período determinado.

Población Potencial: Población total que en un periodo determinado manifiesta con la suficiente calidad, la intención de atender la necesidad y/o problema que justifica la existencia del programa y/o fondo y que por lo tanto pudiera ser elegible para su apoyo; además de aquella población que aún tiene apoyos vigentes.

Presupuesto Basado en Resultados: Es un proceso basado en consideraciones objetivas para la asignación de fondos, con la finalidad de fortalecer las políticas, programas públicos y desempeño institucional cuyo aporte sea decisivo para generar las condiciones sociales, económicas y ambientales para el desarrollo nacional sustentable. El PbR busca modificar el volumen y la calidad de los bienes y servicios públicos mediante la asignación de recursos a aquellos programas que sean pertinentes y estratégicos para obtener los resultados esperados.

Procedimientos sistematizados: Se refiere a que la información se integre con criterios homogéneos dentro de las bases de datos y esté disponible en algún sistema informático.

Proceso de presupuesto basado en resultados: Identifica las siguientes etapas: Planeación, Programación, Presupuestación, Ejercicio y Control, Seguimiento, Evaluación y Rendición de Cuentas.

Procesos de gestión: Es el conjunto de actividades realizadas por servidores públicos de las diferentes áreas o unidades administrativas que intervienen en la entrega de bienes o servicios del Fondo a la población beneficiaria. Con base en el Proceso Presupuestario para Resultados, las actividades pueden corresponder a aspectos de Planeación, Programación, Presupuestación, Ejercicio y Control, Seguimiento, Evaluación y Rendición de Cuentas.

Sistema de Evaluación del Desempeño: Conjunto de elementos que permiten monitorear, evaluar y dar seguimiento a la política pública y los Programas Presupuestarios con el objeto de mejorar los resultados de los mismos.

Sistemático: Se refiere a contar con procedimientos manuales o computarizados para generar información homogénea derivada del proceso

DOCUMENTACIÓN ENTREGABLE

El proceso para realizar una evaluación contempla aspectos tanto objetivos como subjetivos, por este motivo, durante la recopilación de la información necesaria es indispensable la aplicación de ciertos instrumentos que proporcionan tanto la certeza como la información sobre los aspectos a evaluar. Asimismo, el resultado oficial de la evaluación es mediante la plataforma de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través del Sistema de Formato Único (SFU).

Por este motivo, para poder proceder a la validación deberá entregarse la siguiente información en la Coordinación General de Planeación, Seguimiento y Evaluación:

En forma impresa:

- Informe Final de la Evaluación del fondo.
- Oficio de Solicitud de validación de la evaluación, firmado por el Presidente Municipal (únicamente firma original no escaneos).
- Acuse de carga emitido por el SFU.
- Debido a los requerimientos del Archivo, los documentos impresos deberán ser mediante empastado rustico (NO engargolados ni carpetas).

Documentos a Adjuntar en el SFU:

- Evaluación Integral.
- Formato CONAC.
- Resumen Ejecutivo de la Evaluación

En forma digital:

Deberá entregarse de forma enumerativa, más no limitativa, como mínimo la siguiente información, misma que deberá presentarse en formatos editables para poder efectuar el análisis (Word, Excel, PDF).

- Informe Final de la Evaluación del fondo.
- Formato CONAC para la difusión de los resultados de las evaluaciones de los recursos federales.
- Resumen Ejecutivo de la Evaluación.
- Presentación de Power Point (u otra plataforma para presentaciones electrónicas) de los resultados finales de la evaluación del FISM-DF la cual deberá contener mínimo 15 y máximo 20 diapositivas.
- Oficio de Solicitud de validación de la evaluación, firmado únicamente por el Presidente Municipal.
- Bases de datos generadas con la información de gabinete y/o campo.
- Minutas (o documento similar ya sea presencial o virtual) sobre el seguimiento del proceso de evaluación, los cuales deberán ser firmadas por los involucrados.
- Evidencia fotográfica de las reuniones realizadas.
- Currículum y comprobantes de estudios del coordinador y equipo de evaluación.
- Programa Anual de Evaluación 2023.
- Plan Municipal de Desarrollo del ejercicio fiscal evaluado.

- Documentación de entrega de información del Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT), sellada por la Coordinación General de Planeación, Seguimiento y Evaluación.
- Papeles de trabajo (actas de COPLADEMUN, cuestionarios, encuestas, archivos de Excel que muestren la forma que se valoró y se llegó a los resultados indicados, así como toda la información que acredite la realización de la evaluación en forma particular del municipio evaluado).

ABREVIATURAS

COPLADEMUN: Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal.

FAISMUN: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal.

MIDS: Plataforma de la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social. **MIR:** Matriz de Indicadores para Resultados.

MML: Matriz de Marco Lógico.

PDM: Plan de Desarrollo Municipal.

PED: Plan Estatal de Desarrollo. **PND:** Plan Nacional de Desarrollo. **PRODIM:** Programa de Desarrollo Institucional.

PbR: Presupuesto Basado en Resultados.

Pp: Programa Presupuestario. **SED:** Sistema de Evaluación del Desempeño. **SFU:** Sistema de Formato Único.

TdR: Términos de Referencia.

ZAP: Zonas de Atención Prioritaria.

SRFT: Sistema de Recursos Federales Transferidos.

PAE: Programa Anual de Evaluación.

SHCP: Secretaría de Hacienda y Crédito Público. **SB:** Secretaría de Bienestar.

SPF: Secretaría de Planeación y Finanzas.

ASM: Aspectos Susceptibles de Mejora.

AGEB: Área Geo estadística Básica. **CONAC:** Consejo Nacional de Armonización Contable.

CONAPO: Consejo Nacional de Población. **CONEVAL:** Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social. **FID:** Ficha del Indicador del Desempeño.

FODA: Análisis de fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas de un proyecto.

INAFED: Instituto Nacional para el Federalismo y el Desarrollo Municipal.

INEGI: Instituto Nacional de Estadística y Geografía.

PASH: Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda.

ASE: Auditoría Superior del Estado de Puebla

OBJETIVOS DE LA EVALUACIÓN

OBJETIVOS GENERAL DE LA EVALUACIÓN

Valorar el desempeño del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-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 cuentas de dichos recursos públicos federales.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA EVALUACIÓN

- Examinar la pertinencia de la planeación estratégica de los recursos del FISM-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 fiscal 2022, con base en 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.
- 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.
- Analizar la cobertura, focalización y los resultados del programa respecto a la atención del problema para el que fue creado.
- Identificar Aspectos Susceptibles de Mejora y generar recomendaciones que permitan en el corto y mediano plazo, mejorar el desempeño del fondo.
- Identificar los hallazgos que puedan ser replicados en otros municipios dentro de un sistema de mejora continua.

ALCANCE DE LA EVALUACIÓN

Identificar las fortalezas, retos y recomendaciones sobre el desempeño del FISM-DF del ejercicio fiscal que se evalúa, a través de un método mixto que implica llevar a cabo un análisis de gabinete el cual se realiza con base en las evidencias documentales proporcionadas por los responsables de la operación del fondo en el municipio evaluado, mismo que debe ser complementado con los resultados de entrevistas y reuniones de trabajo sostenidas con los servidores públicos municipales; es decir, con trabajo de campo, lo anterior a fin de conocer con mayor detalle la contribución, la gestión y el desempeño local de dichas aportaciones

DESCRIPCIÓN DEL SERVICIO

Para cumplir con el objetivo general y los objetivos específicos de la evaluación, la instancia de evaluación externa debe:

- I. Organizar, revisar y valorar la información disponible sobre el ejercicio y resultados del fondo a evaluar, para lo cual es importante considerar que las evidencias documentales deben ser proporcionadas por las instancias responsables del FISMDF en el municipio.
- II. Complementar la revisión documental con los resultados de las entrevistas a profundidad y de las reuniones de trabajo sostenidas con los servidores públicos a cargo de la operación del FISM-DF en el municipio. En los cuales se deberá incluir solicitudes de información a las Unidades Administrativas correspondientes, integrándolas mediante oficio que adicione en sus requerimientos la solicitud de las ligas electrónicas de la documental pública en los portales oficiales de los Municipios, con el propósito de complementar la revisión mediante la evidencia electrónica existente.
- III. Responder las preguntas y completar los anexos que conforman los “Criterios técnicos para llevar a cabo la Evaluación Específica de Desempeño del FISM-DF”, con base en las evidencias documentales recabadas, en la información derivada de las entrevistas y de las reuniones de trabajo realizadas, a partir de lo cual se generarán los productos de evaluación que se especifican más adelante.
- IV. Generar y entregar al municipio los productos de evaluación que se especifican en la Tabla 1:

| Tabla 1. Productos de Evaluación y Plazos de Entrega | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Producto | Descripción del Producto | Fecha de Entrega |
| Plan de trabajo e instrumentos específicos para la recolección de información | a) Plan de trabajo definitivo, el cual deberá incluir información del equipo evaluador externo y los procesos señalados para la realización de la evaluación. b) Instrumento(s) para la realización de entrevistas a profundidad. c) Relación de las necesidades de información específica que la instancia evaluadora requiere del Fondo evaluado. | 23/08/2023 |
| Informe Final de Evaluación del FISM-DF | Versión impresa y digital en USB (formato PDF no protegido contra copiado) del Informe Final de Evaluación del FISM-DF en extenso, el cual debe contener los siguientes elementos: Presentación Introducción | 24/08/2023 |

| | | |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| | <p>Marco legal</p> <p>Objetivos de la Evaluación</p> <p>Nota metodológica*</p> <p>1) Criterios técnicos para la Evaluación externa de tipo Específica de Desempeño del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM-DF).</p> <p>a. Características generales del fondo.</p> <p>b. Evolución del presupuesto del fondo en el Municipio.</p> <p>c. Planeación estratégica y contribución.</p> <p>d. Orientación a resultados.</p> <p>e. Rendición de cuentas y transparencia.</p> <p>f. Calidad de la información de desempeño.</p> <p>g. Análisis de resultados.</p> <p>2) Aspectos Susceptibles de Mejora</p> <p>a. Deben incluirse al final de cada una de las preguntas, siendo concretas y operativas para cada caso en particular, conteniendo lo necesario para alcanzar el máximo nivel.</p> <p>b. En los casos en los cuales se alcanza el máximo nivel señalar los argumentos que lo justifica.</p> <p>c. Debe presentarse una propuesta de programa de trabajo para su atención en cada una de las preguntas.</p> <p>3) Hallazgos</p> <p>a. Especificar criterios en cada una de las preguntas.</p> <p>4) Análisis FODA</p> <p>a. Fortalezas</p> <p>b. Oportunidades</p> <p>c. Debilidades</p> <p>d. Amenazas</p> <p>5) Recomendaciones</p> <p>6) Conclusiones</p> <p>a. Generales de la Evaluación.</p> <p>b. Particulares de aspectos sobresalientes de la misma.</p> <p>7) Valoración final del fondo</p> <p>8) Anexos</p> | |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| | <p>9) Fuentes de referencia Cabe señalar que las respuestas de forma binaria deberán responderse de manera directa (SI/NO) y no inducida, señalándose en la justificación los motivos o hechos que sustentan tanto la respuesta como el nivel otorgado.</p> | |
| <p>Formato CONAC para la difusión de los resultados de las evaluaciones.</p> | <p>Versión impresa y digital (formato PDF) del “Formato para la difusión de los resultados de las evaluaciones de los recursos federales ministrados a las entidades federativas y sus municipios”, establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual debe contener la desagregación de los siguientes elementos:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Descripción de la evaluación. 2. Principales hallazgos de la evaluación. 3. Conclusiones y recomendaciones de la evaluación. 4. Datos de la instancia evaluadora. 5. Identificación de los programas. 6. Datos de contratación de la evaluación. 7. Difusión de la evaluación. <p>Debido a los requerimientos del Archivo, los documentos impresos deberán ser empastados (no engargolados ni carpetas).</p> | <p>25/08/2023</p> |
| <p>Productos complementarios de la Evaluación del FISM-DF</p> | <p>Versión digital que debe incluirse en la USB (archivo fuente) de:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. La base de datos generada con la información de gabinete y/o de campo para el análisis de la evaluación. b. Los instrumentos de recolección de información: cuestionarios, entrevistas y formatos, entre otros. c. Evidencia fotográfica, audio u otra, recolectada para la evaluación. | <p>29/08/2023</p> |

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| | <p>d. Evidencia de todas las solicitudes de información y seguimiento al ente evaluado.</p> <p>e. Evidencia y ligas de acceso actualizadas de la investigación en los Portales Oficiales de Internet del Gobierno Estatal o Municipal, así como Plataformas del Gobierno Federal que en su caso aplique, relativos a la información necesaria para complementar el análisis de gabinete.</p> | |
| Resultados finales de la Evaluación | <p>Presentación de Power Point (u otra plataforma para presentaciones electrónicas) de los resultados finales de la evaluación del FISM-DF, la cual debe contener, los siguientes elementos:</p> <p>a) Principales hallazgos.</p> <p>b) Principales recomendaciones.</p> <p>c) Valoración final del fondo.</p> <p>Asimismo, dicha presentación debe integrar y cumplir con los aspectos especificados en los presentes Términos de Referencia.</p> | 30/08/2023 |
| <p>* Nota metodológica: descripción de las técnicas y los modelos utilizados, acompañada del diseño por muestreo, especificando los supuestos empleados y las principales características del tamaño y dispersión de la muestra utilizada.</p> | | |

Es importante señalar que la Evaluación debe de elaborarse con base en la información municipal existente (árbol de problemas, árbol de objetivos, matriz de indicadores de resultados, etc.), por lo que cuando no exista deberá señalarse la inexistencia de la misma, no pudiendo ser sustituida por información Estatal o Nacional o bien por construcción propia del mismo evaluador, la cual sólo deberá ser utilizada para fines de comparación o, en su caso, especificar de manera clara la forma en que fueron adaptadas y aplicadas a la situación municipal que se valora.

De la misma manera es importante señalar que, para poder llevar a cabo una revisión integral, es indispensable cumplir en su totalidad los puntos establecidos en la Tabla 1. Productos de Evaluación y Plazos de Entrega, así como el orden que

se marca. En cuanto a los documentos entregables en formato PDF, estos no deberán tener protección contra copiado, ya que de lo contrario la solicitud de revisión de la evaluación será rechazada. Asimismo, debido a los requerimientos del Archivo, los documentos impresos deberán ser empastados (no engargolados ni carpetas).

RESPONSABILIDAD Y COMPROMISOS

Derivado de la experiencia en años anteriores, y con pleno respeto a la autonomía municipal, se sugiere tomar en consideración algunos aspectos en la contratación del servicio, tales como los siguientes.

- Que la Instancia Evaluadora Externa sea la responsable de los costos y gastos que significan las instalaciones físicas, equipo de oficina, alquiler de servicios y transporte que se requiera para la realización de la evaluación; asimismo, es responsable del pago por servicios profesionales, viáticos y aseguramiento del personal profesional, técnico, administrativo y de apoyo que sea contratado para la ejecución de la evaluación y operaciones conexas, o en su caso, establecer lo contrario.
- Que la Instancia Evaluadora deberá entregar desde el momento de la presentación de su propuesta, un organigrama del equipo evaluador que participará en la prestación del servicio indicando brevemente la función que desempeñará y en caso de sustitución de algún miembro, entregar la actualización correspondiente, junto con su currículum, constancias de cursos y cédula profesional. En caso de sustitución de las personas asignadas, deberá ser con un profesionista que cuente con el mismo perfil, debiendo notificarlo a la contratante.
- Respecto de los entregables, la Instancia Evaluadora será la responsable de solventar las observaciones emitidas por el Municipio y por la instancia revisora.
- Para la revisión de los productos entregables, el Ayuntamiento entregará a la Instancia Evaluadora sus observaciones y recomendaciones. La Instancia Evaluadora realizará las correcciones o aclaraciones pertinentes referentes a los productos entregables.
- El Ayuntamiento deberá tener una participación activa en la revisión de los productos que proporcione la Instancia Evaluadora, así como del proceso de evaluación, por lo que, esta última realizará una mesa de trabajo, donde se expondrán las correcciones realizadas a los productos entregables debiéndose documentar dicho proceso.
- En total este proceso de revisión, corrección y aprobación de los productos entregables deberá estar dentro del periodo establecido en el contrato para la prestación del servicio, mismo que se sugiere contemple como fecha máxima de entrega el mes de agosto conforme a lo establecido en el artículo 110 fracción II.
- Si al término de este procedimiento el Ayuntamiento considera que el producto no fue entregado a su entera satisfacción, se procederá a aplicar las cláusulas correspondientes al contrato que se refieren al no cumplimiento de las características adecuadas de los productos entregables, debiendo éstas quedar claramente establecidas en el contrato.
- Se sugiere que el Ayuntamiento nombre a un coordinador de la evaluación con facultades de decisión y conocimiento de los procesos de planeación, operación, ejecución, seguimiento y transparencia del fondo, tomando en consideración que deberá:

- Suministrar oportunamente a la Instancia Evaluadora toda la documentación e información necesaria para el desarrollo del proceso de evaluación.
 - Atender y resolver las dudas que la Instancia Evaluadora solicite para el adecuado análisis y evaluación del Fondo, dichas dudas o requerimientos no podrán ser otras que no estén en el marco del proceso de evaluación del Fondo.
 - Convocar al personal de la Unidad Responsable de la operación y ejecución del Fondo, para participar en la revisión y retroalimentación de los productos que presente la Instancia Evaluadora.
 - Verificar que las recomendaciones establecidas por la Instancia Evaluadora sean susceptibles de implementarse en el corto y mediano plazo, acorde a los recursos humanos, materiales, financieros y tecnológicos con los que cuenta el municipio.
 - Verificar que el personal de la(s) Unidad(es) Responsable(s) del Fondo, asistan a todas las reuniones y aplicación de entrevistas y/o encuestas que la Instancia Evaluadora lleve a cabo.
 - Difundir y publicar los resultados de la evaluación.
-
- La Instancia Evaluadora deberá:
 - Ser una persona física o moral del sector privado, social o académico, registrada ante la autoridad hacendaria e independiente a la administración pública.
 - Contar con experiencia probada en la materia de evaluación correspondiente, anexando evidencia. No existir conflicto de interés.
 - Realizar de manera oficial los requerimientos de información, en tiempo y forma, ante el Ayuntamiento, debiendo anexar dicha solicitud dentro de la información digital anexa a los resultados de la evaluación.
 - Verificar la confiabilidad de la información suministrada por el Ayuntamiento del Fondo evaluado, así como del resto de la información de la que este se valga para el proceso evaluativo.
 - Para el caso que se tenga contacto con beneficiarios o personas que participan en la operación del Fondo (encuestas, entrevistas, grupos de enfoque, etc.), el diseño de dichos instrumentos y las preguntas, deberán apegarse a la Ley de Protección de Datos Personales en Posesión de los Sujetos Obligados del Estado de Puebla y contar con el visto bueno por parte del Ayuntamiento.
 - Atender y resolver las dudas y los requerimientos que se presenten durante el proceso evaluativo por parte del Ayuntamiento del programa y por la Coordinadora de la Evaluación. o Integrar los productos que se establecen en los presentes Términos de Referencia.
 - Incorporar y realizar las adecuaciones que se deriven de la retroalimentación realizada por el Ayuntamiento. o Integrar hallazgos y recomendaciones susceptibles de implementarse por parte del Ayuntamiento, por cada una de las preguntas.

- Notificar a las Áreas Responsables del Ayuntamiento sobre las reuniones, entrevistas y otros encuentros, con tiempo prudente para su realización.
- La Instancia Evaluadora Externa NO deberá:
 - Estar vinculada directa o indirectamente con alguna Dependencia de los distintos órdenes de Gobierno ni con el Municipio a evaluar, a efecto de que las evaluaciones cumplan con la independencia, imparcialidad, transparencia y los demás que se establezcan en las disposiciones aplicables.
 - En concordancia con el punto anterior, es necesario hacer mención que la Instancia Evaluadora Externa no deberá ser o estar relacionada con la figura del Auditor Externo o Dictaminador Externo, sea este contratado para ejercer las funciones de “Auditoría” por el municipio y/o se vincule con algún otro que se encuentre registrado en el Padrón de Auditores Externos del ejercicio correspondiente para el municipio evaluado, esto en congruencia con lo que se establece en los Lineamientos de los Auditores Externos, en su apartado “III. CONDICIONES DE CONTRATACIÓN EN TIEMPO REGULAR Y POR ASIGNACIÓN.

PRODUCTOS DE EVALUACIÓN

Por otro lado, de igual manera se sugiere que en el “Plan de trabajo e instrumentos específicos para la recolección de información” la Instancia Evaluadora Externa especifique los siguientes puntos:

- Presentación general del proceso de evaluación.
- Cronograma de Trabajo, mismo que debe especificar entre otros puntos, las fechas para realizar las visitas al municipio y la aplicación de encuestas y/o entrevistas a profundidad; el periodo en el que se realizará la revisión, valoración y retroalimentación de la información y evidencia documental; el periodo de retroalimentación de los productos entregados al Municipio, este último es quien tendrá la responsabilidad de analizar y valorar el producto (Plan de Trabajo, Informe Preliminar, Informe Final de Evaluación).

La “Presentación de Power Point u otra plataforma para presentaciones electrónicas” debe ser un documento que represente visualmente los principales elementos de la evaluación, cuyo contenido sea de comprensión de diferentes públicos o audiencias de la intervención. Esta presentación o infografía, permitirá comunicar de forma clara, concisa y precisa los principales resultados de la evaluación. Es importante mencionar que este documento debe contener elementos de diseño, gráficos y esquemáticos, ya que visualmente no debe solo contener texto; asimismo, se solicita que dicha presentación / infografía se publique en los principales portales de internet del Gobierno Estatal, Nacional y/o Municipal, para su consulta.

- Dicho documento debe especificar como mínimo lo siguiente:

- Datos del Programa (Nombre y clave del Fondo, Unidades Responsables del Municipio, Presupuesto ejercido, Objetivo general del Fondo).
- Principales proyectos o rubros en los que se ejerció el recurso.
- Objetivo de la evaluación, Instancia Evaluadora Externa que realizó la evaluación mencionando su nombre comercial, así como su razón social, costo de la evaluación y porcentaje destinados.
- Resultados de la valoración Final y por temática. o Principales Fortalezas (máximo 5).
- Principales Hallazgos negativos, entendiéndose como debilidades y/o amenazas (máximo 3). o Principales Recomendaciones (máximo 3). o Principales Conclusiones (máximo 3).
- Links específicos, donde se puede consultar los documentos como el informe final, y demás entregables correspondientes al Municipio evaluado.

DOCUMENTACIÓN ENTREGABLE

Es importante establecer una herramienta que permita comprobar el seguimiento y avance del proceso de evaluación, por lo que se solicita como entregable, las minutas de trabajo donde se establezcan asuntos tratados, acuerdos, fechas límite de entrega, entre otros aspectos. En este sentido, la Instancia Evaluadora debe realizar como mínimo 3 reuniones debiendo entregar un mínimo de 3 minutas, que cada una corresponda al plan de trabajo y la solicitud de información, otra para los avances o resultados preliminares y la última para los entregables finales. Lo anterior, para dar pie a que el ayuntamiento pueda realizar un análisis, valoración y retroalimentación de los productos o avances de la evaluación del Fondo. Dichas reuniones no necesariamente deben ser presenciales, pudiéndose realizar vía remota mediante programas como Cisco Webex, Google Meeting, Zoom, entre otros.

PERFIL DEL COORDINADOR Y EQUIPO DE EVALUACIÓN

El perfil del coordinador de la evaluación, así como del equipo evaluador, son las características deseables para desarrollar el proyecto “Evaluación externa de tipo Específica de Desempeño de los Fondos Federales” se describe en la tabla 2, no siendo en ningún caso limitativo o condicionante de la aceptación y análisis de la misma.

| Tabla 2. Descripción del Perfil del Equipo Evaluador | | |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Cargo | Escolaridad y Áreas del Conocimiento | Experiencia |
| Coordinador de la Evaluación LUIS GUEVARA PAREDES | Con amplia experiencia en el ramo gubernamental con estudios de: Doctorado en Evaluación de Políticas Públicas por el IEXE Centro de Investigación y Posgrados. (En curso) Maestría en Derecho Fiscal por la Universidad Popular Autónoma del Estado de Puebla (Titulación en trámite) Maestría en | A) Experiencia mínima de 2 años en la realización de: Estudios e investigaciones sobre temas referentes a Políticas Públicas, Evaluación de programas y políticas de Desarrollo Social, descentralización, seguimiento de gasto público y coordinación interinstitucional. |

| | | |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>Evaluación de Políticas Públicas por el IEXE Centro de Investigación y Posgrados. Licenciatura en Derecho por la Universidad Popular Autónoma del Estado de Puebla Diplomado en “Políticas Públicas y Evaluación” por el Center for Learning on Evaluation and Results (CLEAR) y el Centro de Investigación y Docencia Económicas, A. C. (CIDE). Diplomado en “Evaluación Cualitativa de Políticas Públicas” por el Centro para el Aprendizaje en Evaluación y Resultados de América Latina y el Caribe (CLEAR-LAC) y el Centro de Investigación y Docencia Económicas, A.C. (CIDE). Curso “Presupuesto basado en resultados (PBR) y sistema de evaluación del desempeño (SED)” por el Instituto tecnológico Autónomo de México (ITAM). “Curso Taller PbR-SED, MML y MIR” por la Secretaría de Finanzas (SFA). Diplomado de Indicadores para el Desarrollo por el Banco Inter Americano de Desarrollo (BID). Diplomado en Evaluación de Políticas y Programas Públicos impartido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Publica (SHCP).</p> | <p>B) Proyectos de investigaciones evaluativas donde se hayan empleado las metodologías establecidas por la SHCP, SFP, y CONEVAL, que pueden ser evaluaciones a programas federales o bien evaluaciones a programas de gobiernos estatales.</p> |
| <p>Equipo Evaluador Ismael Sosa López</p> | <p>Licenciatura en “Administración de Empresas” Benemérita Universidad Autónoma de Puebla -Estudió en Seguimiento de Desempeño - Ejecución de Auditorías Internas - Transparencia Presupuestaria - Supervisión e implementación de Control Interno.</p> | <p>Colaboración de evaluaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ixtepec • Tlatlauquitepec. • Coatzingo <p>Salvador Huixcolotla.</p> |

METODOLOGÍA DE EVALUACIÓN DEL FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FISM-DF)

SECCIONES TEMÁTICAS

La aplicación de los presentes TdR requiere la aplicación de un apartado de descripción del fondo, guiado por 5 características básicas, así como de 5 secciones temáticas conformadas por un total de 25 preguntas, de las cuales 13 son de respuesta cerrada y 12 de respuesta abierta, tal como se señala en la Tabla 3:

| Tabla 3. Contenido para el análisis y valoración del FISM-DF 2022 | | | | |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-------------|
| No. | Sección | Preguntas | Subtotal | Ponderación |
| | Características Generales del Fondo | a - e | No Aplica | No Aplica |
| A | Justificación de la Creación y del diseño del programa | 1 - 5 | 5 | 5 |
| B | Planeación estratégica y contribución | 6 - 9 | 4 | 4 |
| C | Participación Social, Transparencia y Rendición de cuentas | 10 - 19 | 10 | 10 |
| D | Orientación y medición de resultados | 20 - 23 | 4 | 4 |
| E | Evaluación de los Recursos Transferidos | 24 - 25 | 2 | 2 |
| | Total | | 25 | 25 – 100% |

TÉCNICAS Y MÉTODOS DE APLICACIÓN

El análisis y valoración sistemática del fondo debe realizarse mediante un método mixto que implica:

- a) **Trabajo de gabinete**, el cual se define como “el conjunto de actividades que involucra el acopio, la organización y la valoración de información concentrada en registros administrativos, documentos normativos, bases de datos, evaluaciones internas y/o externas, entre otras”. Por lo tanto, dicho trabajo se lleva a cabo con base en la información y evidencias documentales proporcionadas por los servidores públicos municipales responsables de la gestión de las aportaciones en el municipio, así como la derivada de investigar en los Portales Oficiales de Internet del Gobierno Estatal o Municipal, así como Plataformas del Gobierno Federal en su caso aplique; por lo que resulta conveniente para el municipio nombrar a una unidad específica como “Coordinadora de la evaluación”, con el objetivo de que ésta funja

como enlace institucional ante los involucrados y el evaluador externo durante todo el proceso de evaluación.

- b) **Trabajo de campo**, el cual consiste en la aplicación la formulación y de entrevistas y la realización de reuniones de trabajo con los servidores públicos municipales involucrados en los procesos de gestión del fondo, los cuales deben ser convocadas por el evaluador externo en función de las

necesidades de información complementarias que se requieran para realizar un análisis exhaustivo de las preguntas de cada sección temática

CRITERIOS GENERALES PARA RESPONDER A LAS PREGUNTAS

Las secciones temáticas que conforman este documento metodológico incluyen preguntas específicas, de las cuales 13 deben responderse con base en un esquema binario “Sí” / “No”, asignar un nivel de cumplimiento y sustentar, con base en la revisión de las evidencias documentales disponibles y anexadas en los papeles de trabajo, para lo cual es indispensable hacer explícitos los principales argumentos empleados en el análisis. En los casos en los que la respuesta sea “Sí”, el evaluador debe considerar la consistencia, calidad y apego de la información o evidencias presentadas a las características establecidas en cada pregunta, para lo cual se aplica una tabla de criterios con niveles que van de 1 a 4, donde el criterio con valor igual a 1 significa un cumplimiento mínimo de los parámetros de calidad y consistencia, así como de las características correspondientes; mientras que el criterio con valor igual a 4 corresponde a un cumplimiento total de los parámetros de calidad y consistencia, así como de las características correspondientes.

Para los casos en que se considere que la información sea inexistente, el Nivel es 0, la respuesta que corresponderá será “No”, y se deberá generar un análisis del contexto o razones por lo que no se cuenta con dicha información o evidencia documental, asimismo, se deberá generar un Aspecto Susceptible de Mejora y por lo tanto una recomendación, que permita mejorar o cambiar positivamente la situación actual.

Las 12 preguntas que no tienen respuestas binarias (por lo que no incluyen niveles de cumplimiento) se deben responder con base en un análisis exhaustivo sustentado en evidencia documental y haciendo explícitos los principales argumentos empleados en el mismo, igualmente deberán plasmarse los Aspectos Susceptibles de Mejora en congruencia con los Hallazgos.

FORMATO DE RESPUESTA

Cada una de las preguntas debe responderse en un máximo de dos cuartillas e incluir los siguientes conceptos:

- a) Pregunta.
- b) Características.
- c) Criterios de la pregunta.
- d) Respuesta binaria (“Sí / No”). Para las respuestas binarias, en los casos en que la respuesta sea “Sí”, el nivel de respuesta debe incluir el valor numérico y el criterio correspondiente, el cual debe ser consistente con la columna de cumplimiento.
- e) Análisis que justifique la respuesta, la cual deberá ser clara y oportuna de acuerdo a lo solicitado por pregunta, agregando en la redacción los criterios que está justificando.
- f) Fuentes de información utilizadas, y en caso de ser públicas, la dirección electrónica para ser consultada.
- g) En caso de realizar justificaciones generales; es obligatorio señalar y justificar de manera concreta el cumplimiento o incumplimiento de cada uno de los criterios dispuestos en las preguntas.

CONSIDERACIONES PARA DAR RESPUESTA

Para las preguntas que han de responderse de manera binaria (“Sí” / “No”), se debe considerar lo siguiente:

- Cuando el fondo no cuente con documentos o evidencia para dar respuesta a la pregunta, se considera información inexistente y, por lo tanto, la respuesta debe ser “No”. No debiendo ser sustituida esta respuesta por cualquier otra negativa, tales como: “no aplica”, “Negativa”, “No procedente” etc.
- Si el fondo cuenta con información para responder a la pregunta, es decir si la respuesta general es “Sí” se procede a asignar una valoración 1 a 4, en virtud de los criterios establecidos para cada nivel de cumplimiento, en este caso cada uno de los niveles por pregunta tendrá un valor de 0.25, de tal forma que si cuenta con una valoración de 4 esto será equivalente a 1 punto, por lo que en caso de que las 25 preguntas cuentan con respuesta positiva esto dará un resultado final de 25 puntos que equivale a 100%.
- Para el total de las preguntas, los Términos de Referencia incluyen los siguientes aspectos que se deben considerar al responder:
 - De manera enunciativa más no limitativa, elementos con los que debe justificar su valoración, así como la información que se debe incluir en la respuesta o en anexos.
 - Fuentes de información mínimas por utilizar para dar respuesta.
 - Congruencia entre respuestas. En caso de que la pregunta analizada tenga relación con otra(s), se señala(n) la(s) pregunta(s) con la(s) que debe haber coherencia en la(s) repuesta(s).
 - Anexos básicos para dar respuesta a las preguntas que lo requieran, los anexos que se deben incluir son los siguientes:

ANEXOS

Anexo 1. Valoración Final del Programa.

Anexo 2. Datos Generales de la Instancia Evaluadora y el Costo de la Evaluación.

Anexo 3. Árbol de Problemas y Árboles de Objetivos.

Anexo 4. Matriz de Indicadores para Resultados del Programa.

Anexo 5. Ficha Técnica de Indicadores del Programa.

Anexo 6. Localidades Atendidas con Recursos del Fondo. Anexo 7. Metas del Programa.

Anexo 8. Informes Trimestrales del Fondo en el SRFT.

Anexo 9. Eficacia Presupuestal del Fondo.

Anexo 10. Avance de los indicadores del Programa.

Anexo 11. Evolución de la Cobertura de la Población Objetivo del Programa.

Anexo 12. Avance de las Acciones para Atender los Aspectos Susceptibles de Mejora.

Anexo 13. Programas, Proyectos o Acciones Financiadas con Recursos del Fondo.

Características Generales del Fondo

Con base en la información proporcionada por las dependencias responsables de la gestión del FISM-DF, se realizará una descripción detallada del Fondo que debe incluirse en el Informe Final de Resultados de la evaluación, la cual debe contener los siguientes aspectos:

a) Descripción de los objetivos del fondo evaluado de acuerdo con la LCF, la MIR y el marco normativo federal relacionado. La descripción debe considerar la lógica vertical de la MIR y su consistencia con los objetivos normativos. En específico se deben identificar los rubros permitidos en la normatividad aplicable.

| NIVEL | | NOMBRE DEL INDICADOR |
|------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FIN | | CONTRIBUIR A LA DISMINUCIÓN DE CARENCIAS SOCIALES EN EL MUNICIPIO MEDIANTE EL EJERCICIO DE LOS RECURSOS DEL FISM DF |
| PROPÓSITO | | EL GOBIERNO MUNICIPAL DE TEPEYAHUALCO BRINDA ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA EJECUTANDO OBRAS DEL FISM DF |
| COMPONENTE | C1 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA BÁSICA CON RECURSOS FISM DF |
| | C2 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA BÁSICA CON RECURSOS FISM DF |
| | C3 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA BÁSICA CON RECURSOS FISM DF |
| | C4 | REALIZAR OBRAS DE VIVIENDA Y SERVICIOS BÁSICOS CON RECURSOS FISM DF |

De acuerdo a la información proporcionada por el Gobierno Municipal se realizó la entrega de la MIR del fondo bajo los supuestos que se establecieron dentro del Plan Municipal de Desarrollo.

Artículo 33 de la Ley de Coordinación Fiscal Fondo¹, en el apartado A, fracción I: Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal: agua potable, alcantarillado, drenaje y letrinas, urbanización, electrificación rural y de colonias pobres, infraestructura básica del sector salud y educativo, mejoramiento de vivienda, así como mantenimiento de infraestructura, conforme a lo señalado en el catálogo de acciones establecido en los Lineamientos del Fondo que emita la Secretaría de Desarrollo Social.

¹ [Ley de Coordinación Fiscal \(diputados.gob.mx\)](http://diputados.gob.mx)

Así mismo y, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos², los recursos con los que cuentan la Federación, entidades federativas, municipios, demarcaciones territoriales de la Ciudad de México, deberán ser administrados con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que este destinados.

b) Caracterización de las necesidades o problemas del municipio relacionados con los objetivos y rubros establecidos en la LCF y la demás normatividad aplicable al fondo. Revisar el Plan Municipal de Desarrollo, Plan Estatal de Desarrollo y el Plan Nacional de Desarrollo correspondientes y realizar una tabla en la que claramente se visualice la alineación, o señalar que no existe. Revisar las MIR de los Pp Municipales que ejercieron recursos del FISM-DF.

Informe Anual de Pobreza y Rezago Social 2022³

Necesidades conjuntas no satisfechas:

- En viviendas sin acceso al agua. **15.5%**
- En viviendas sin drenaje. **10.7%**
- En viviendas sin electricidad. **0.7%**
- En viviendas sin chimenea cuando usan leña o carbón para cocinar. **2.7%**

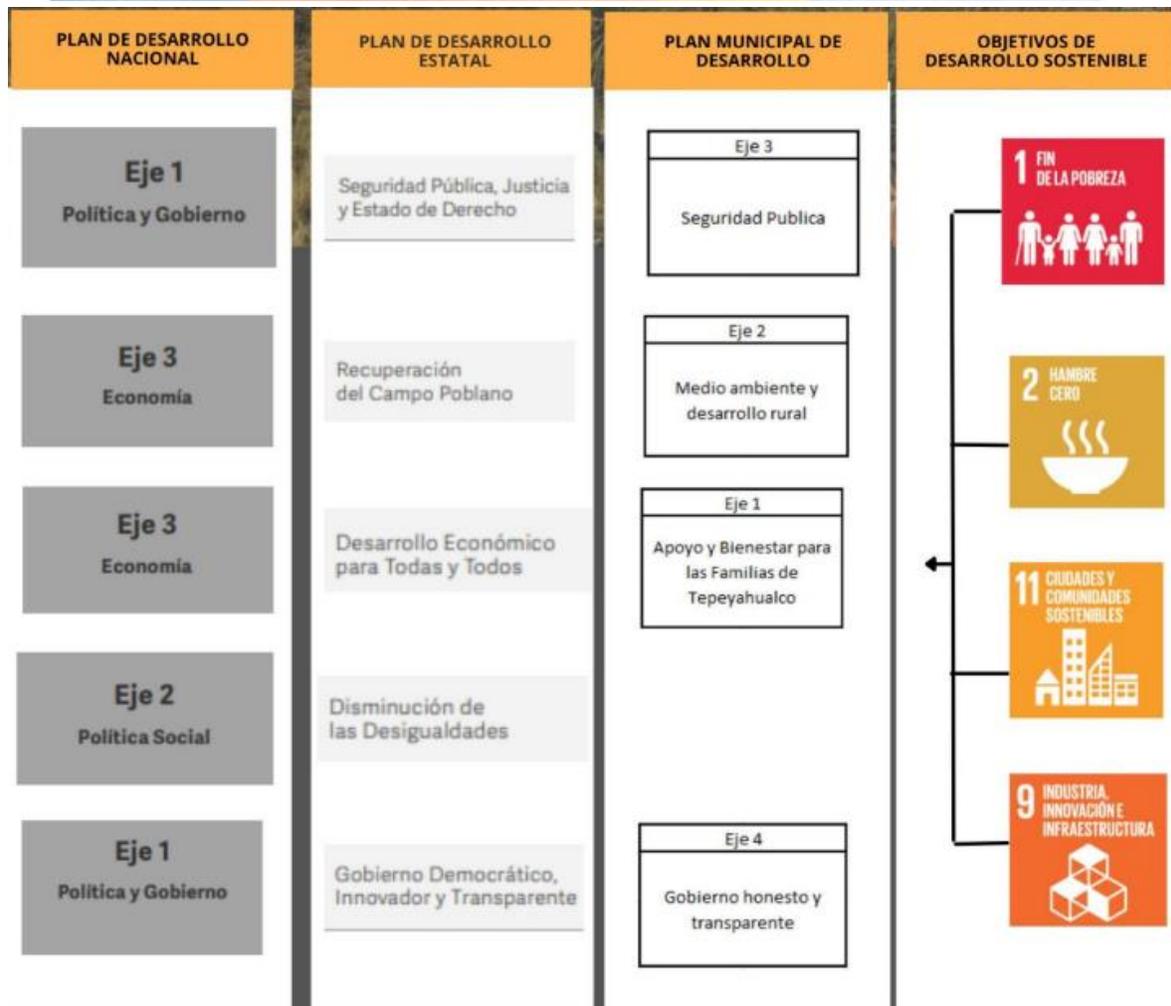
| | |
|------------------------------------------|-----------------------------------|
| Vulnerables por carencia social 3,269 | No pobres y no vulnerables 394 |
| Pobreza moderada 11,392 | Vulnerables por ingresos |
| Pobreza extrema 2,531 | 510 |

En la tabla que se muestra a continuación se puede visualizar la alineación del Eje Municipal que brinda atención al fondo evaluado y se encuentra en el Plan de Desarrollo Municipal con los instrumentos de planeación Estatal y Nacional.

| PND 2018-2024 | PED 2018-2024 | PDM 2018-2024 |
|-----------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Eje 3. Economía | Desarrollo Económico para Todas y Todos | Eje 1. Apoyo y Bienestar para las Familias de Tepayahualco |

² [Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos \(diputados.gob.mx\)](http://diputados.gob.mx)

³



A continuación, se presenta la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) correspondiente al Programa Presupuestario que se ejercieron en el ejercicio evaluado.

| | | | | |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------|--|
| | HONORABLE AYUNTAMIENTO DE: TEPEYAHUALCO | | PUEBLA. | |
| | 2021 - 2024 | | | |
| | MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR) | | | |
| | DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2022 | | | |
| | MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR) | | | |
| NOMBRE DEL PROGRAMA: | | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | | |
| DIRECCIÓN (ES) / UNIDAD (ES) RESPONSABLE (S) | | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS . | | |

| | RESUMEN NARRATIVO | INDICADOR | | FORMULA | META DEL INDICADOR | MEDIOS DE VERIFICACIÓN | SUPUESTOS DE QUE NO OCURRA EL RIESGO |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | TIPO | NOMBRE | | | | |
| FIN | CONTRIBUIR A LA DISMINUCIÓN DE CARENCIAS SOCIALES EN EL MUNICIPIO MEDIANTE EL EJERCICIO DE LOS RECURSOS DEL FISM DF | ESTRATÉGICO | PORCENTAJE DE ACCIONES EN BENEFICIO DEL MUNICIPIO CON RECURSO FISM DF | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | INFORME ANUAL DE POBREZA, BIENESTAR, REPORTES FOTOGRÁFICOS INFORMES DE GOBIERNO, OFICIOS DE ENTREGA. | LOS POBLACIÓN CON POBREZA Y REZAGO SOCIAL DISPONEN DE PROYECTOS QUE MEJORAN SU CALIDAD DE VIDA |
| PROPOSITO | EL GOBIERNO MUNICIPAL DE TEPEYAHUALCO BRINDA ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA EJECUTANDO OBRAS DEL FISM DF | ESTRATÉGICO | PORCENTAJE DE PROYECTOS APLICADOS | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | REPORTES FOTOGRÁFICOS, PÁGINA DE INTERNET, REGISTROS | SE BENEFICIA A LOS GRUPOS DE POBLACIÓN OBJETIVO EN TIEMPO Y FORMA |
| COMPONENTE 1 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA BÁSICA CON RECURSOS FISM DF | GESTIÓN | PORCENTAJE DE ACCIONES EJECUTADAS | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | OFICIOS DE ENTREGA, INFORMES DE GOBIERNO. | SE DESTINAN RECURSOS PARA LOS PROYECTOS PLANTEADOS |
| ACTIVIDAD 1 | LLEVAR A CABO 12 MECANISMOS PARA LA ATENCIÓN A LAS SOLICITUDES PARA EL MEJORAMIENTO DE ZONAS PRIORITARIAS | | | | | | |
| ACTIVIDAD 2 | LLEVAR A CABO 1 REHABILITACION DE RED DE AGUA POTABLE A LA POBLACION EN LAS LOCALIDADES QUE MAS LO REQUIERAN | | | | | | |
| ACTIVIDAD 3 | LLEVAR A CABO 1 REHABILITACIONES DE LOS SISTEMAS DE ALUMBRADO PÚBLICO DE LAS LOCALIDADES DEL MUNICIPIO . | | | | | | |
| ACTIVIDAD 4 | LLEVAR A CABO LA CONSTRUCCIÓN DE 2 DRENAJES SANITARIOS | | | | | | |
| COMPONENTE 2 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA CON RECURSOS FISM DF | GESTIÓN | PORCENTAJE DE ACCIONES EJECUTA | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | REPORTES FOTOGRÁFICOS, PÁGINA DE INTERNET, REGISTROS | SE GESTIONAN ADECUADAMENTE LOS RECURSOS DEL FISM -DF |
| ACTIVIDAD 1 | REALIZAR LA CONSTRUCCIÓN DE 2 TECHADOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO. | | | | | | |
| COMPONENTE 3 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA COMPLEMENTARIA CON RECURSOS FISM DF | GESTIÓN | PORCENTAJE DE ACCIONES EJECUTA | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | REPORTES FOTOGRÁFICOS, INFORMES DE GOBIERNO, PÁGINA DE INTERNET | SE PLANEA UNA CALENDARIZACIÓN CORRECTA PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PLANEADAS |
| ACTIVIDAD 1 | LLEVAR A CABO 1 GESTIÓN DE UN MERCADO PARA EL MUNICIPIO | | | | | | |
| ACTIVIDAD 2 | LLEVAR A CABO LA CONSTRUCCIÓN DE 15 PAVIMENTOS CON ADOQUIN EN LAS CALLES DEL MUNICIPIO | | | | | | |
| COMPONENTE 4 | REALIZAR OBRAS DE VIVIENDA Y SERVICIOS BASICOS CON RECURSOS FISM DF | GESTIÓN | PORCENTAJE DE ACCIONES EJECUTA | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | REPORTES FOTOGRÁFICOS, INFORMES DE GOBIERNO, PÁGINA DE INTERNET | LOS RECURSOS DESTINADOS PARA LOS PROYECTOS SON SUFICIENTES PARA CUMPLIRLOS |
| ACTIVIDAD 1 | EJECUTAR LA CONSTRUCCIÓN DE 2 TECHOS EN LAS VIVIENDAS DEL MUNICIPIOS | | | | | | |
| ACTIVIDAD 2 | LLEVAR A CABO 1 GESTIÓN PARA PISOS FIRMES EN VIVIENDAS EN MUNICIPIOS | | | | | | |
| ACTIVIDAD 3 | LLEVAR A CABO 1 GESTIÓN PARA EQUIPAMIENTO EN VIVIENDAS EN MUNICIPIOS | | | | | | |

c) Análisis y descripción de la fórmula de distribución de los recursos de acuerdo con la LCF y demás normatividad aplicable; del presupuesto asignado al municipio en el ejercicio fiscal evaluado y el porcentaje que este representa respecto al presupuesto estatal de dicho programa del ejercicio evaluado.

Artículo 34.- El Ejecutivo Federal, a través de la Secretaría de Desarrollo Social, distribuirá el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social entre las entidades, conforme a la siguiente fórmula:

$$F_{i,t} = F_{i,2013} + \Delta F_{2013,t} (0.8z_{i,t} + 0.2e_{i,t})$$

Donde:

$$z_{i,t} = \frac{x_{i,t}}{\sum_i x_{i,t}}$$

$$x_{i,t} = CPPE_i \frac{PPE_{i,t}}{\sum_i PPE_{i,t}}$$

$$e_{i,t} = \frac{PPE_{i,t-1}}{\sum_i \frac{PPE_{i,t-1}}{PPE_{i,t}}}$$

Y las variables de cálculo se definen de la siguiente manera:

$F_{i,t}$ = Monto del FAIS de la entidad i en el año t .

$F_{i,2013}$ = Monto del FAIS de la entidad i en 2013, en el caso del Distrito Federal dicho monto será equivalente a 686,880,919.32 pesos.

$\Delta F_{2013,t}$ = $FAIS_t - \sum F_{i,2013}$, donde $FAIS_t$ corresponde a los recursos del Fondo en el año de cálculo t .

$z_{i,t}$ = La participación de la entidad i en el promedio nacional de las carencias de la población en pobreza extrema más reciente publicada por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social al año t .

$CPPE_i$ = Número de carencias promedio de la población en pobreza extrema en la entidad i más reciente publicada por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social al año t .

$PPE_{i,t}$ = Población en Pobreza Extrema de la entidad i , de acuerdo con la información más reciente provista por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social;

$PPE_{i,t-1}$ = Población en Pobreza Extrema de la entidad i , de acuerdo con la información inmediata anterior a la más reciente provista por el Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social.

https://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf_mov/Ley_de_Coordinacion_Fiscal.pdf

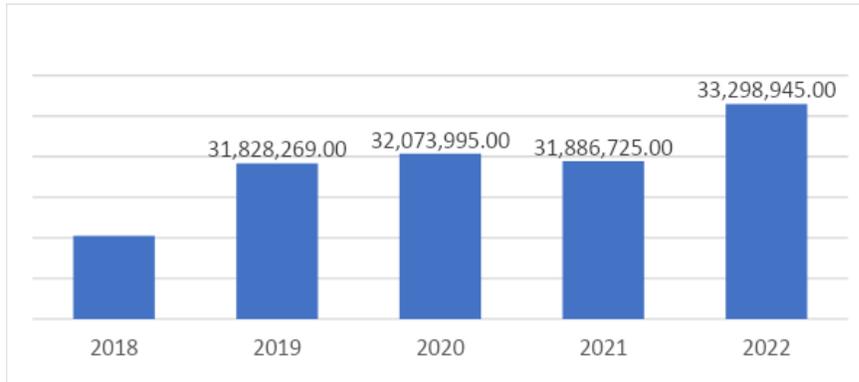
d) Evolución del presupuesto del fondo en el municipio de 2018 a 2022. Dicho análisis deberá considerar el presupuesto correspondiente al ejercicio fiscal que se evalúa y de 4 años anteriores.

La siguiente gráfica nos muestra la evolución del presupuesto asignado para el Municipio de Tepeyahualco, Puebla, proveniente del Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF), de acuerdo a la distribución y calendarización para las ministraciones de los recursos del Fondo contemplados en los Periódicos Oficiales del Estado de Puebla, donde, del ejercicio 2018 al 2019 se obtuvo un incremento anual promedio de 5.94%, del ejercicio 2019 al 2020 del 0.77%, sin embargo, del ejercicio 2020 al 2021 se muestra una disminución de asignación de recursos del 0.58%, por último en del ejercicio 2021 al ejercicio 2022 existió un incremento del 4.43%. a continuación, se muestra una representación gráfica de los recursos recibidos del fondo evaluado.

A continuación, se muestra una representación gráfica de los recursos recibidos del fondo evaluado.

| EJERCICIO FISCAL | MONTO ASIGNADO (FISM-DF) | PORCENTAJE DE EVOLUCIÓN |
|------------------|--------------------------|-------------------------|
| 2018 | 30,045,035.00 | 5.94% |
| 2019 | 31,828,269.00 | |
| 2020 | 32,073,995.00 | 0.77% |
| 2021 | 31,886,725.00 | -0.58% |
| | | 4.43% |

| | |
|-------------|---------------|
| 2022 | 33,298,945.00 |
|-------------|---------------|



e) Los indicadores municipales a través de los cuales se le da seguimiento al fondo evaluado.

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| | CLAVE: 20/06 ENTIDAD FISCALIZADA: Tepayahualco AÑO: 2022 | FECHA DE APROBACIÓN: HOJA: 1 DE: 4 |
| PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | |
| Nombre del Programa: FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA, MEDIANTE RECURSOS FISM DF Unidad(es) Responsable(s): DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS Costo Total del Programa: \$33,315,624.27 | | |
| Fuente de Financiamiento: FISM Monto Específico: \$33,315,624.27 | | |
| CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO | | |
| CLASIFICACIÓN | CONCEPTO | |
| <i>Finalidad</i> | 2. Desarrollo social | |
| <i>Función</i> | 2.2. Vivienda y servicios a la comunidad | |
| <i>Subfunción</i> | 2.2.2 Desarrollo Comunitario | |
| <i>Sub/Subfunción</i> | 15.1.1 Aplicar los recursos del FISM DF para la intersección del municipio | |
| DATOS DE VINCULACIÓN AL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO | | |
| Enfoque Transversal. Infraestructura | | |
| DATOS DE VINCULACIÓN AL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO (EJES, ESTRATEGIAS U OBJETIVOS GENERALES) | | |
| EJE 1. APOYO Y BIENESTAR PARA LAS FAMILIAS DE TEPEYAHUALCO | | |
| NIVEL INMEDIATO INFERIOR (OBJETIVO O LINEA ESTRATÉGICA) | | |
| La población del municipio de Tepayahualco en situación de rezago social y pobreza recibe proyectos destinados a mejorar su calidad de vida | | |
| FIN | | |
| RESUMEN NARRATIVO | Contribuir a la disminución de carencias sociales en el municipio mediante el ejercicio de los recursos del FISM DF | |
| Indicador | | |
| NOMBRE | Porcentaje de acciones en beneficio del municipio con recurso FISM DF | |
| DIMENSIÓN A MEDIR | Eficacia | FRECUENCIA DE MEDICIÓN: Anual |
| TIPO DE INDICADOR | Estratégico | MÉTODO DE CÁLCULO: $(V1 / V2) * 100$ |
| | TIPO DE FÓRMULA: Porcentaje | COMPARTAMIENTO DEL INDICADOR HACIA LA META: Regular |
| VALOR | AÑO | META DEL INDICADOR |
| 0 | 2021 | 100% |
| | | LINEA BASE |

| PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------------------------------|------------------|-------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|---------------------------|-----|----|---------|
| VARIABLES | NOMBRE | UNIDAD DE MEDIDA | CALENDARIO - PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | TOTAL | META PROGRAMADA EN EL AÑO | | | |
| | | | PROGRAMADO | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | | | DIC | | |
| VARIABLE 1 | Número de acciones implementadas | Acción | PROGRAMADO VARIABLE 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 12 | 100.00% |
| VARIABLE 2 | Número de acciones diseñadas | Acción | PROGRAMADO VARIABLE 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 12 | |

| REALIZADO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------------------------------|------------------|-------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|-------------------------------|-----|----|---------|
| VARIABLES | NOMBRE | UNIDAD DE MEDIDA | CALENDARIO - PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | TOTAL | RESULTADO ALCANZADO EN EL AÑO | | | |
| | | | REALIZADO | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | | | DIC | | |
| VARIABLE 1 | Número de acciones implementadas | Acción | REALIZADO VARIABLE 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 12 | 100.00% |
| VARIABLE 2 | Número de acciones diseñadas | Acción | REALIZADO VARIABLE 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 12 | |

CUMPLIMIENTO FINAL 100.00%

Explicaciones y causas de las variaciones al cumplimiento de la programación. ¿ Por qué no se cumplió o por qué se superó considerablemente la programación?

| PROPÓSITO | |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RESUMEN NARRATIVO | El gobierno municipal de Tepic Ahualco brinda atención a la ciudadanía ejecutando obras del FISM DF |

| Indicador | | | | | |
|-------------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------------------|-------------------|
| NOMBRE | Porcentaje de proyectos aplicados | | | | |
| DIMENSIÓN A MEDIR | Eficacia | FRECUENCIA DE MEDICIÓN | Semestral | MÉTODO DE CÁLCULO | $(V1 / V2) * 100$ |
| TIPO DE INDICADOR | Estratégico | TIPO DE FÓRMULA | Porcentaje | COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR HACIA LA META | Regular |
| LINEA BASE | | | META DEL INDICADOR | | |
| 0 | | | 100% | | |
| VALOR | | | AÑO | | |
| 2021 | | | | | |

| PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|-----------------------------------|------------------|-------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|---------------------------|---------|
| VARIABLES | NOMBRE | UNIDAD DE MEDIDA | CALENDARIO - PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | TOTAL | META PROGRAMADA EN EL AÑO | |
| | | | PROGRAMADO | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | | | DIC |
| VARIABLE 1 | Número de proyectos implementados | proyecto | PROGRAMADO VARIABLE 1 | 2 | 2 | 3 | 2 | 5 | 2 | 4 | 5 | 4 | 3 | 1 | 5 | 38 | 100.00% |
| VARIABLE 2 | Número de proyectos diseñados | proyecto | PROGRAMADO VARIABLE 2 | 2 | 2 | 3 | 2 | 5 | 2 | 4 | 5 | 4 | 3 | 1 | 5 | 38 | |

Explicaciones y causas de las variaciones al cumplimiento de la programación. ¿ Por qué no se cumplió o por qué se superó considerablemente la programación?

| COMPONENTES | |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| COMPONENTE 1 RESUMEN NARRATIVO | Realizar obras de infraestructura básica con recursos FISM DF |

| Indicador | | | | | |
|-------------------|------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------------------------------|-------------------|
| NOMBRE | Porcentaje de proyectos ejecutados | | | | |
| DIMENSIÓN A MEDIR | Eficacia | FRECUENCIA DE MEDICIÓN | Trimestral | MÉTODO DE CÁLCULO | $(V1 / V2) * 100$ |
| TIPO DE INDICADOR | Gestión | TIPO DE FÓRMULA | Porcentaje | COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR HACIA LA META | Regular |
| LINEA BASE | | | META DEL INDICADOR | | |
| 0 | | | 100% | | |
| VALOR | | | AÑO | | |
| 2021 | | | | | |

| PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|-----------------|-----|------|-----|-----|-----|-----|---------|-----|-------|---------------------------------|---------|
| VARIABLES | NOMBRE | UNIDAD DE MEDIDA | CALENDARIO - PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | TOTAL | META PROGRAMADA EN EL AÑO | |
| | | | PROGRAMADO | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | | | DIC |
| VARIABLE 1 | Número de acciones implementadas | Acción | PROGRAMADO VARIABLE 1 | 1 | 1 | 2 | 1 | 3 | 1 | 2 | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 | 16 | 100.00% |
| VARIABLE 2 | Número de acciones dirigidas | Acción | PROGRAMADO VARIABLE 2 | 1 | 1 | 2 | 1 | 3 | 1 | 2 | 1 | 2 | 1 | 1 | 16 | | |
| REALIZADO | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VARIABLES | NOMBRE | UNIDAD DE MEDIDA | CALENDARIO - PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | TOTAL | RESULTADO ALCANZADO EN EL AÑO | |
| | | | REALIZADO | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | | | DIC |
| VARIABLE 1 | Número de acciones implementadas | Acción | REALIZADO VARIABLE 1 | 1 | 1 | 2 | 1 | 3 | 1 | 2 | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 | 16 | 100.00% |
| VARIABLE 2 | Número de acciones dirigidas | Acción | REALIZADO VARIABLE 2 | 1 | 1 | 2 | 1 | 3 | 1 | 2 | 1 | 2 | 1 | 1 | 16 | | |
| CUMPLIMIENTO FINAL | | | | | | | | | | | | | 100.00% | | | | |
| Explicaciones y causas de las variaciones al cumplimiento de la programación, ¿Por qué no se cumplió o por qué se superó considerablemente la programación? | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| COMPONENTE 4 RESUMEN NARRATIVO | | Realizar obras de vivienda y servicios básicos con recursos FISM DF | | | | | | | | | | | | | | | |
| Indicador | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NOMBRE | | Porcentaje de acciones ejecuta | | | | | | | | | | | | | | | |
| DIMENSIÓN A MEDIR | Eficacia | FRECUENCIA DE MEDICIÓN | Trimestral | | MÉTODO DE CÁLCULO | (V1 / V2) * 100 | | | | | | | | | | | |
| TIPO DE INDICADOR | Gestión | TIPO DE FÓRMULA | Porcentaje | | COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR HACIA LA META | Regular | | | | | | | | | | | |
| LÍNEA BASE | | | | META DEL INDICADOR | | | | | | | | | | | | | |
| 0 | | | | 2021 | | | | 100% | | | | | | | | | |
| VALOR | | | | AÑO | | | | | | | | | | | | | |
| PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VARIABLES | NOMBRE | UNIDAD DE MEDIDA | CALENDARIO - PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | TOTAL | META PROGRAMADA EN EL AÑO | |
| | | | PROGRAMADO | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | | | DIC |
| VARIABLE 1 | Número de acciones implementadas | Acción | PROGRAMADO VARIABLE 1 | | | | | | | | | 1 | | 1 | 1 | 4 | 100.00% |
| VARIABLE 2 | Número de acciones dirigidas | Acción | PROGRAMADO VARIABLE 2 | | | | | | | | | 1 | | 1 | 1 | 4 | |
| REALIZADO | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VARIABLES | NOMBRE | UNIDAD DE MEDIDA | CALENDARIO - PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | TOTAL | PORCENTAJE PROGRAMADO EN EL AÑO | |
| | | | REALIZADO | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | | | DIC |
| VARIABLE 1 | Número de acciones implementadas | Acción | REALIZADO VARIABLE 1 | | | | | | | | | 1 | | 1 | 1 | 4 | 100.00% |
| VARIABLE 2 | Número de acciones dirigidas | Acción | REALIZADO VARIABLE 2 | | | | | | | | | 1 | | 1 | 1 | 4 | |
| CUMPLIMIENTO FINAL | | | | | | | | | | | | | 100.00% | | | | |
| Explicaciones y causas de las variaciones al cumplimiento de la programación, ¿Por qué no se cumplió o por qué se superó considerablemente la programación? | | | | | | | | | | | | | | | | | |

An aerial photograph showing a landscape with a prominent hillside on the right and a valley below. The sky is blue with scattered white clouds. The text is overlaid on a semi-transparent blue rectangle.

JUSTIFICACIÓN DE LA CREACIÓN Y DEL DISEÑO DEL PROGRAMA



Pregunta 1. ¿Se cuenta con un diagnóstico municipal, en el cual se describen las problemáticas vinculadas a las carencias sociales detectadas en la población, y se presentan de forma clara?

| Elementos | Cumplimiento |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Causas, efectos y características del problema. | SI |
| b) Los datos y estadísticas utilizadas se basan en los informes de pobreza, en datos estadísticos e información emitida por las instituciones oficiales. | SI |
| c) La información presentada es actualizada y es referenciada de fuentes oficiales. | SI |
| d) Se encuentra integrado en un documento normativo y este se encuentra aprobado | SI |

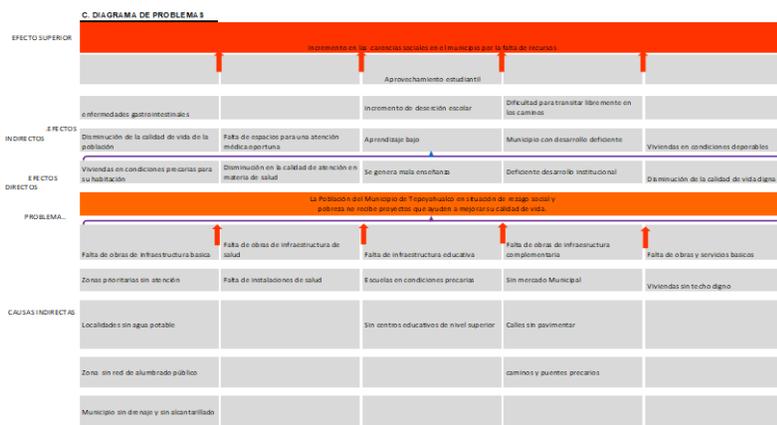
| Respuesta | SI | |
|-----------|-------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 4 | 1 | El diagnóstico municipal cuenta con las cuatro características establecidas. |

Justificación.

El Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024, de Tepayahualco cuenta con un diagnóstico municipal, el cual cumple con todas las características enlistadas, y se procede al siguiente análisis.

En el Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024, se puede localizar en las páginas de la 26 a la 40 datos e información que se enlazan con el fondo antes mencionado.

CAUSAS EFECTOS Y CARACTERÍSTICAS DEL PROBLEMA. De acuerdo con la información otorgada por parte del personal del H. Ayuntamiento de Tepayahualco se identificó que para la elaboración del diagnóstico se aplicó la Metodología del Marco Lógico donde encontramos el problema central con sus causas y efectos (directos e indirectos).



En el siguiente árbol de problemas, se muestra el problema central las causa y los efectos del municipio siguiendo esto se puede tomar como problema central “la población de Tepayahualco en situación de rezago social y pobreza , no recibe proyectos que ayuden a mejorar su calidad de vida” en él también se precisan de manera clara y precisa las causas y efectos en ellos se pude encontrar la falta de infraestructura básica, de salud, de educación complementaria y de servicios, lo que hace que se incrementen las carencias

sociales, así también como viviendas en condiciones precarias, disminución en la calidad de atención de salud, deserción escolar, desarrollo deficiente.

Así mismo encontramos información respecto a cuartos y dormitorios de la vivienda.

La revisión permitió darse cuenta de los distintos problemas que aquejan a la población de Tepeyahualco y que son básicos como lo es que en el 2020 la mayoría de las viviendas habitadas contaban con 3 y 4 cuartos, 29.6% y 23.8% respectivamente, en el mismo periodo destacan viviendas particulares solo con 2 o 1 dormitorio, 39.9% y 37.9%.

Dentro del diagnóstico encontramos otro apartado donde se encuentran las problemáticas sobre acceso a servicios básicos.

En 2020, la disponibilidad de servicios por hogar aumento en un 0.15%, en cuanto a los que tienen cisterna, los que disponen de tinacos, viviendas que cuentan con servicio sanitario, agua potable, electricidad, drenaje etc., elementos vinculados al fondo a evaluar el cual es el FISM-DF.

Es muy importante contar con un diagnóstico municipal, ya que en él se pueden observar todas las problemáticas que dañan a un municipio en particular y así poder dar solución y otorgarles una mejor calidad de vida, con la información analizada damos contestación al inciso a) de este apartado.

La información analizada y recabada para la elaboración del diagnóstico es referente a fuentes oficiales como lo son el Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI), EL Consejo Nacional de Población (CONAPO), en los Informes Anuales de sobre la situación de pobreza y rezago social basándose en los datos de los años 2020 y 2021 y de igual manera en la página de economía de gobierno,⁴ por lo tanto la información presentada es actualizada y es referenciada de fuentes oficiales: se puede observar que se considera la información más actualizada, esta del 2022, y es de fuentes oficiales como del CONEVAL e INEGI, dando contestación a los incisos b), c).

De la información analizada identificamos que el diagnóstico se encuentra integrado en un documento normativo y este se encuentra aprobado: El Plan Municipal de Desarrollo 2021 – 2024 se aprobó en fecha 13 de enero del 2022, en sesión de Cabildo y se encuentra publicado en la página web del municipio por lo que el documento se encuentra debidamente formalizado. Ahora bien, es necesario hacer mención que el municipio, comprobó y evidencio, la publicación de PDM en el Periódico Oficial del Estado y se encuentra publicado en el sitio del Orden Jurídico Poblano con lo que se da contestación al inciso d), cumpliendo con todas las características solicitadas en este apartado.

⁴ <https://www.economia.gob.mx/datamexico/es/profile/geo/tepeyahualco>

Hallazgo Documental

- PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2021-2024 (VERSIÓN COMPLETA)
<https://planeader.puebla.gob.mx/pdf/Municipales2021/Tepeyahualco.pdf>
https://periodicooficial.puebla.gob.mx/media/k2/attachments/T_2_03052022_C.pdf
- PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2021-2024 (VERSIÓN RESUMIDA)
<https://ojp.puebla.gob.mx/normatividad-municipal/item/3854-plan-municipal-de-desarrollo-de-tepeyahualco-puebla-2021-2024>

| | |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | El municipio de Tepayahualco, cuenta con un Plan Municipal de Desarrollo, vigente para el periodo 2021-2024 y en unos de los apartados se localiza el diagnostico municipal en el que se plasman las problemáticas que se deben atender con el fondo FISM-DF. |
| Debilidades y/o Amenazas | El generar un diagnóstico sin datos actualizados y oficiales, impide establecer de forma efectiva los objetivos y metas a implementar para dar seguimiento sobre la aplicación de los recursos. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se RECOMIENDA que la información sea utilizada para dar cumplimiento a los objetivos y metas para verificar que la información se vaya actualizando de acuerdo a los resultados obtenidos y así poder contar con información que permita comprobar la atención brindada a las problemáticas y necesidades de la población para otorgarles una mejor calidad de vida. |

Pregunta 2. ¿Los problemas o necesidades detectadas en el diagnóstico del Plan Municipal de Desarrollo, se establecen cómo hechos negativos que pueden ser atendidos a través de la implementación de uno o varios programas que se vinculen a los objetivos del fondo?

| Respuesta | SI |
|-----------|------------------------------------|
| Nivel | Criterios |
| N/A | NO PROCEDE VALORACIÓN CUANTITATIVA |

Justificación.

Los problemas que dañan al municipio de Tepeyahualco, afectan principalmente a la población lo que impide que tengan una calidad de vida digna y se luche contra el rezago social, es importante conocer las necesidades que presentan los diferentes sectores de la población, para que el municipio tenga mejoras en cuanto a ese rubro, en base a la información recabada se encontró que el principal problema es la situación de rezago social y pobreza que tiene el municipio al no recibir proyectos que ayuden a mejorar su calidad de vida como lo muestra el Plan de Desarrollo Municipal 2021-2024- y la Metodología del Marco Lógico.

La población del municipio de Tepeyahualco en situación de rezago social y pobreza no recibe proyectos que ayuden a mejorar su calidad de vida.

Basándose en la Metodología del Marco Lógico y localizando que la problemática central es que la población de Tepeyahualco se encuentra en situación de rezago social y pobreza y que aunado a esto no recibe proyectos que ayuden a mejorar su calidad de vida se analiza lo siguiente:

Uno de los principales problemas es la vivienda y calidad de vida ya que de acuerdo a la información que presenta el Plan de Desarrollo Municipal en 2020, la mayoría de las viviendas particulares habitadas contaban con 3 y 4 cuartos sin embargo en el mismo año viviendas particulares contaban con 2 y 1 dormitorios. Solo se ha incrementado un .015% en servicios básicos del hogar, como lo es en viviendas con piso de tierra, electricidad, drenaje, agua potable, lo que quieren decir que no contaban con servicios básicos para vivir.

Ahora bien, si nos vamos al tema de rezago educativo, se puede contemplar que un 6.59% de la población es analfabeta, un 7.50% sin escolaridad, lo que implica una calidad de vida baja, ya que no cuentan con los elementos básicos para buscar una mejor calidad de vida, obteniendo así mejores empleos, un problema que sin duda alguna trae consigo más.

Contemplando los porcentajes que marca las tablas y graficas del INEGI, otro de los problemas que aqueja a la población es solamente la que se encuentra económicamente activa, ya que representa un total de 43.1%, de los cuales estudiantes representan un 26.80%, personas dedicadas a los quehaceres del hogar 60.30%, pensionados o jubilados 0.50%, personas con alguna limitación física o mental 4.50% y personas en otras actividades no económicas, lo que implica una baja en la economía del municipio lo que sin duda alguna trae consigo menores oportunidades para la población.

Hablando del tema de salud y que para la subsistencia del ser humano es fundamental. De acuerdo a la información obtenida, se puede uno dar cuenta que no todos tienen las mismas oportunidades para recibir atención médica, en 2020 la atención de salud más utilizada fue la del Centro de Salud u Hospital, seguro Popular y Consultorio de farmacia e IMSS. En 2020, las principales discapacidades presentes en la población de Tepeyahualco fueron discapacidad física (538 personas), discapacidad visual (525 personas) y discapacidad auditiva (244 personas).

El problema central que se busca resolver y que se hace mención en la MML es el rezago social y pobreza, lo que provoca el estancamiento de las condiciones de vida de la población; con dicho problema se construye el programa denominado: “PROGRAMA 4: CONSTRUYENDO INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF, dicho programa se puede consultar en la página 63 del PDM 2021 – 2024, integrado en el Eje 1 APOYO Y BIENESTAR PARA LAS FAMILIAS DE TEPEYAHUALCO, el cual contiene las acciones específicas a ejecutar para contribuir en la disminución de las necesidades colectivas de la población. Por lo que en términos generales SI se da cumplimiento a lo requerido en la presente pregunta.

Es importante contar con una Metodología del Marco Lógico adecuada, para poder localizar de manera más fácil las problemáticas que aquejan a la población y poder buscar las soluciones para resolverlos, así también que estén vinculados con el Plan Municipal de Desarrollo y su Diagnostico Municipal, para ver donde se encuentra el daño a solucionar y no exista un vacío al momento de resolver.

Hallazgo Documental

- PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2021-2024 (VERSIÓN COMPLETA)
<https://planeader.puebla.gob.mx/pdf/Municipales2021/Tepeyahualco.pdf>

| | |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | El contar con un Plan Municipal de Desarrollo y localizar en el diagnóstico municipal las problemáticas y necesidades de la población en forma negativa, para encontrar una solución favorable y aplicable y así poder transformarlos a objetivos que puedan hacer mejoras en la población de Tepeyahualco. |
| Debilidades y/o Amenazas | No usar las técnicas adecuadas para identificar los problemas que aquejan a la sociedad y no conseguir los objetivos deseados para la solución del problema. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se RECOMIENDA compaginar las problemáticas con las metas u objetivos a realizar implementando la Metodología del Marco Lógico y así lograr que las necesidades sean atendidas de acuerdo a una programación establecida. |

Pregunta 3. ¿En la detección del problema o necesidad a atender por el FISM-DF, se establece la Metodología del Marco Lógico (MML), como una herramienta que permite visualizar de forma clara el origen y las posibles soluciones de este?

| Elementos | Cumplimiento |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Se establece como problema central en el diagrama del árbol, previamente detectado. | SI |
| b) Se detectan las causas y efectos que se generarían si el problema no fuera atendido. | SI |
| c) Se consideran los medios y fines que permitirán dar atención al Propósito del Programa. | SI |
| d) Se genera una relación de causalidad entre los elementos del árbol de problemas y de objetivos. | SI |

| Respuesta SI | | |
|--------------|-------------|-----------------------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 4 | 1 | Se consideran todas las características enlistadas. |

Justificación.

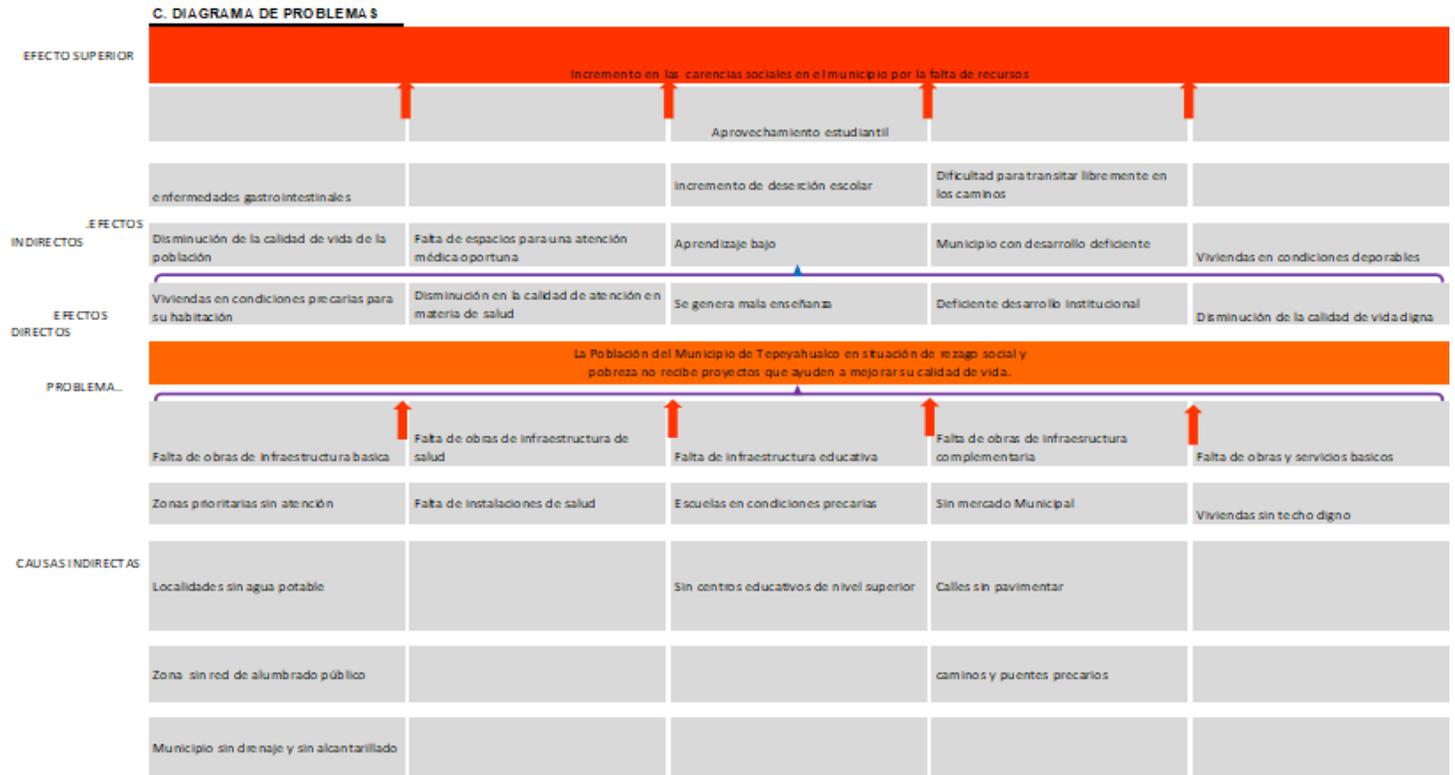
Para empezar de acuerdo a la definición de la “Metodología de Marco Lógico” se puede decir que “es una herramienta para facilitar el proceso de conceptualización, diseño, ejecución y evaluación de proyectos. Su énfasis está centrado en la orientación por objetivos, la orientación hacia grupos beneficiarios y el facilitar la participación y la comunicación entre las partes interesadas.”

En el siguiente árbol de problemas se detecta en su centro que “La población del municipio de Tepeyahualco en situación de rezago social y pobreza no recibe proyectos que ayuden a mejorar su calidad de vida” en base a este problema se localizaron causas directas que están entrelazadas y basado en el diagnóstico municipal, localizado en el Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024 de Tepeyahualco donde se puede observar que existe falta de infraestructura básica, de salud, educativa, complementaria y servicios básicos, por lo que da cumplimiento al inciso a).

En el árbol presentado como imagen, se pueden observar las causas indirectas en cada uno de estos faltantes, así también como los efectos directos e indirectos, lo que hace que el efecto superior sea “el incremento de las carencias sociales en el municipio por falta de recursos.” Por lo que da cumplimiento al inciso b)

Cabe señalar que, dentro de este árbol, todos los elementos plasmados se encuentran en sentido negativo ya que como su nombre lo dice es un árbol de problemas, cuyo objetivo son localizar las mismas, para buscar una solución.

Árbol de problemas



Ahora bien, en el árbol de objetivos se presenta todo lo contrario al de problemas, ya que lo que busca es encontrar técnicas y herramientas para la solución de dichos problemas, como se muestra en su tema central, que “la población del municipio de Tepyahualco en situación de rezago social y pobreza recibe proyectos para mejorar la calidad de vida”

IMAGEN 3. Árbol de objetivos



La Metodología del Marco Lógico es importante implementar en la construcción de proyectos ya que es una herramienta que no ayuda a la solución de problemas a través de la identificación de las problemáticas a atender y a partir de dicho análisis diseñar acciones y estrategias.

En el árbol de problemas en la parte central del diagrama se coloca la problemática que aqueja al municipio “La Población del Municipio de Tepayahualco en situación de rezago social y pobreza no recibe proyectos que ayuden a mejorar su calidad de vida”, tal y como lo muestra la imagen 2, que en sentido negativo muestra al sector que se le dará atención, de igual manera se identifican las causas directas e indirectas que dan origen al problema central, así como los efectos directos e indirectos.

Ahora bien, el árbol de objetivos, como se muestra en la imagen, contiene los elementos del árbol de problemas, pero en sentido positivo de acuerdo a la Metodología del Marco Lógico, en donde se les haya dado solución a los problemas.

Un ejemplo para poder entender cómo se compone puede ser el siguiente, en el árbol de problemas hace mención que la población de Tepeyahualco en situación de rezago social y pobreza no recibe proyectos que vida teniendo en cuenta que las causas directas pueden ser la falta de obras de infraestructura básica, de salud, complementarias y servicios básicos que genera que algunas zonas prioritarias no cuentan con la atención necesaria para cubrir elementos básicos, que no tengan agua potable, red de alumbrado público y red de alcantarillado y drenaje, lo que evidentemente provoca que las viviendas sean precarias y que la disminución de la calidad de vida de la población sea menor, lo que trae consigo enfermedades, falta de atención etc.

El municipio dentro del árbol de objetivos presenta fines como lo son obras de infraestructura básica, de salud, vivienda y complementaria cuyo fin es brindarle a la población viviendas con mejores condiciones, una calidad mejor en cuanto al tema de salud, aumento en la calidad educativa etc. Con ello se da cumplimiento al inciso c) ya que si lo considera.

Generando así una relación de causalidad entre los elementos de un árbol y de otro, ya que no podría existir una estrategia sin un fin; causas y efectos, sin medios y fines, todo con el objetivo de resolver los problemas de la sociedad y mejorar las carencias y el rezago social. Los árboles de problemas y los árboles de objetivos son herramientas que ayudan a los procesos de planeación, ya que en ellos se plasma la problemática central, así también como se dan las causas de los problemas y las consecuencias que tienen hacia la población. Contar con dichos esquemas se pueden generar las posibles acciones para darle solución a los problemas.

Hallazgo Documental

- PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2021-2024 (VERSIÓN COMPLETA)

<https://planeader.puebla.gob.mx/pdf/Municipales2021/Tepayahualco.pdf>

ANEXO DE LOS ÁRBOLES DE PROBLEMAS Y DE OBJETIVOS (sin link oficial se adjunta carpeta)

https://drive.google.com/file/d/1jjax1kcv-VrvrDgxspMu9ci_fJRlInZ/view?usp=drive_link

https://drive.google.com/file/d/14fVZ4UdoWVhv8cgY2F4H9bKkCUSxwN-C/view?usp=drive_link

| | |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Fortaleza y/u Oportunidades</p> | <p>Contar con árboles de problemas y de objetivos para plasmar las problemáticas de la población y visualizar las acciones de manera más concreta y en base al eje 4 que plasma el diagnóstico municipal llamado “construyendo infraestructura mediante recursos del FISM-DF” que se pueden llegar a tomar.</p> |
| <p>Debilidades y/o Amenazas</p> | <p>El no contar con los esquemas adecuados, podría hacer que el recurso no sea utilizado de la manera correcta. Ya que no se sabe qué problema es el que aqueja a dicha población.</p> |
| <p>Aspecto Susceptible de Mejora</p> | <p>Se RECOMIENDA, seguir utilizando de manera frecuente los árboles, pero anexarlos dentro del Plan de Desarrollo Municipal, para tener una mejor visión de las problemáticas y de los objetivos a cumplir, en base al Diagnóstico Municipal que se encuentra del mismo.</p> |

Pregunta 4. ¿En la identificación del problema a atender por el FISM-DF, se establecen a las poblaciones en referencia, potencial y objetivo que pueden ser atendidas con los objetivos y programas que se vinculan al fondo evaluado?

| Respuesta | Si |
|-----------|------------------------------------|
| Nivel | Criterios |
| N/A | NO PROCEDE VALORACIÓN CUANTITATIVA |

Justificación.

En el Programa Municipal de Desarrollo 2021-2024, se toman los datos de población para saber el número total de personas que necesitan cubrir necesidades básicas, mismas que están contempladas en el fondo evaluado.

Según información contenida en este instrumento el número total de habitantes es de 19200 personas mientras que en el informe anual sobre situación de pobreza y rezago social en 2021 es una proyección de 18,138 habitantes.

Ahora bien, si hablamos en el ámbito educativo de acuerdo al INEGI, las personas analfabetas, representan un total de 1267 personas, lo que implica un total de la población del 6.59%.

En cuanto a la vivienda y calidad de vida en 2020 en el municipio se contaban con 3 y 4 cuartos 29.6% y 23.8% respectivamente. “En el mismo periodo, destacan de las viviendas particulares habitadas con 2 y 1 dormitorios, 39.9% y 37.9%, respectivamente. En el mismo periodo, destacan de las viviendas particulares habitadas con 2 y 1 dormitorios, 43.5% y 37.4%, respectivamente.” Lo que muestra ambigüedad para mostrar una población objetiva y el numero específico al que se debe de atender.

| 2021 - 2024 | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| METODOLOGÍA DEL MARCO LÓGICO (MML) DE LOS PROGRAMAS CONTENIDOS EN EL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2022 - 2024 | |
| POBLACION OBJETIVO | |
| NOMBRE DEL PROGRAMA: | Tepicahualco prospero mediante la correcta aplicación de los recursos del Fondo para Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, FISM-DF. |

B. DATOS DE LA POBLACIÓN

| Identificación de la población | Año | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| | 2022 | | 2023 | | 2024 | |
| | Número de personas | Porcentaje | Número de personas | Porcentaje | Número de personas | Porcentaje |
| Número de Población de Referencia: (Consideré que: Es la población total del área o áreas geográficas donde se llevará a cabo el proyecto) | 19200 | 100% | 19200 | 100% | 19200 | 100% |
| Número de Población Potencial: (Consideré que: Es el conjunto de la población que presenta el problema central que el Programa pretende atender) | 13923 | 72.52% | 13923 | 72.52% | 13923 | 72.52% |
| Número de Población Objetivo: (Consideré que: Es el número de población potencial que se pretende beneficiar con el programa) | 1500 | 10.77% | 1100 | 7.90% | 420 | 3.02% |
| Número de Población Atendida: (Consideré que: Es el número de población objetivo que fue beneficiada desde el inicio del Programa y durante su ciclo de vida, es decir durante el ejercicio fiscal correspondiente) | | 0.00% | | 0.00% | | 0.00% |
| Número de Población por atender: (Consideré que: Es el número de población total que resta de la población potencial menos la población objetivo atendida) | 13923 | 100.00% | 13923 | 100.00% | 13923 | 100.00% |

Sin embargo, el diagnostico se elaboró en base a la MML, por lo que identificamos un apartado dentro de dicha metodología donde se muestra la población de referencia, la población potencias y delimita la población objetivo como se muestra en la siguiente imagen dando cumplimiento a lo solicitado en este apartado:

Por lo que en términos generales la información presentada cumple con las características de la pregunta en el análisis, se presenta cifras de la población en cuanto a los porcentajes de los habitantes que tienen ese problema los cuales se delimitan a través de la Metodología del Marco Lógico.

Hallazgo Documental

- PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2021-2024 (VERSIÓN COMPLETA)
<https://planeader.puebla.gob.mx/pdf/Municipales2021/Tepeyahualco.pdf>

| | |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Fortaleza y/u Oportunidades</p> | <p>El delimitar la población objetivo permite establecer un panorama claro con respecto del trabajo que se pretende llevar a cabo para la atención de las necesidades prioritarias.</p> |
| <p>Debilidades y/o Amenazas</p> | <p>El no contar de manera clara con la población objetiva, de referencial y potencial implica no conocer los alcances para satisfacer las necesidades de la población y buscar las estrategias para la el cumplimiento de las metas.</p> |
| <p>Aspecto Susceptible de Mejora</p> | <p>De lo analizado en el Plan Municipal de Desarrollo 2021 – 2024 se RECOMIENDA que se agregue en el Programa 4 CONSTRUYENDO INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF a la posible población objetivo que se pretende atender con las acciones establecida en el programa y no solo plasmar los porcentajes de manera general.</p> |

Pregunta 5. ¿Para la atención del problema detectado a atender por el FISM-DF, se establece un eje rector el cual contiene los objetivos que se relacionan con la aplicación de los recursos del fondo evaluado, y está debidamente alineado a los ejes rectores de los Planes de Desarrollo Estatal y Nacional?

| Respuesta | SI |
|-----------|------------------------------------|
| Nivel | Criterios |
| N/A | NO PROCEDE VALORACIÓN CUANTITATIVA |

Justificación.

El municipio de Tepayahualco, dentro del Plan Municipal de Desarrollo, cuenta con el Eje 1 llamado “Apoyo y Bienestar para las Familias de Tepayahualco” en donde se enlazan temas relacionados que atiende el fondo FISM, tal como lo marca el artículo 33 de la Ley de Coordinación Fiscal y las carencias en servicios básicos y la desigualdad social, que sirven para tener una vida digna.

En este sentido el programa 4 llamado “construyendo infraestructura mediante recursos FISM-DF, tiene por objetivo contribuir a la disminución de carencias sociales en el municipio mediante el ejercicio del FISM-DF. Cuya estrategia es que, a la población con rezago social y pobreza, recibas proyectos destinados a mejorar su calidad de vida. Contemplando la línea de acción siguiente:

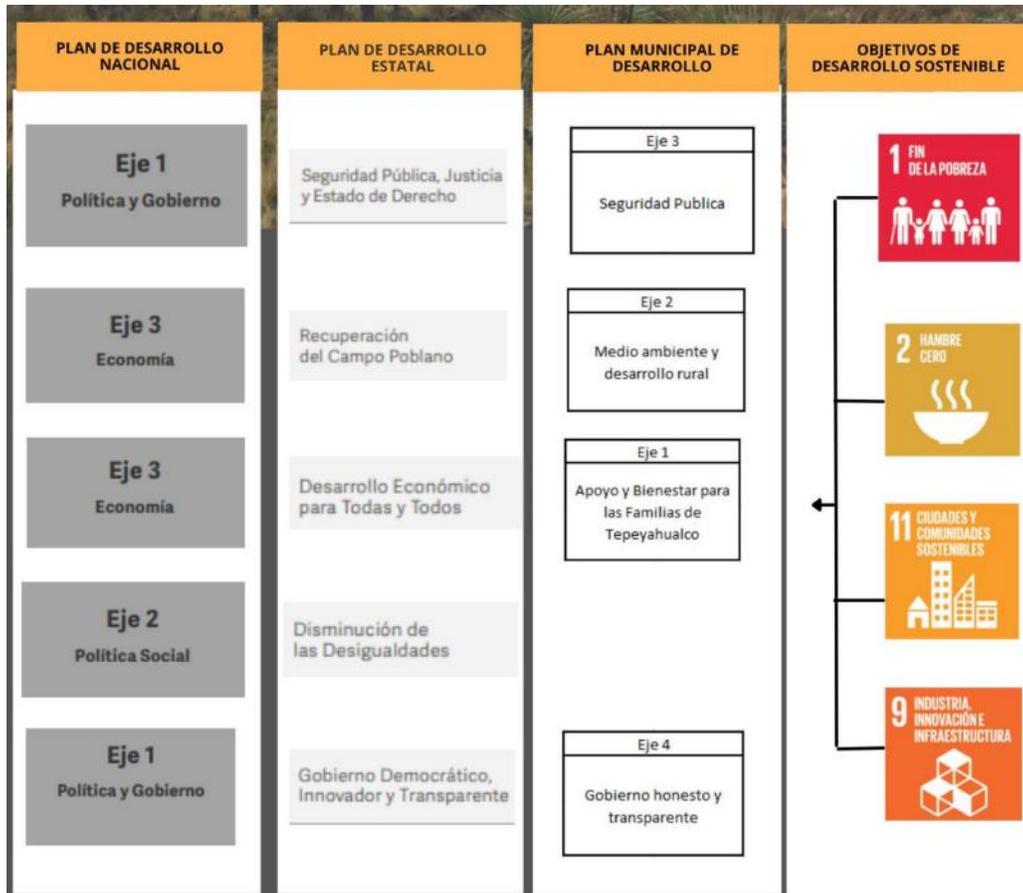
- IV.1 Realizar obras de infraestructura Básica con recursos FISM DF
- IV.2 Realizar obras de infraestructura de Salud con recursos FISM DF
- IV.3 Realizar obras de infraestructura Educativa con recursos FISM DF
- IV.4 Realizar obras de infraestructura complementaria con recursos FISM DF
- IV.5 Realizar obras de vivienda y servicios básicos con recursos FISM DF

Como se pueden observar las 5 líneas de acción contemplan mejorar la calidad de vida de las personas implementando acciones que involucran este fondo, como es el de la infraestructura básica, la de salud, la educativa y vivienda. Si se especifica la atención a las necesidades y disminución de indicadores de carencias sociales, en este sentido SI se presenta una alineación correcta ya que el cumplimiento de los objetivos sobre la aplicación de los recursos del fondo evaluado, si generarían contribución e impactarían de alguna forma, por lo que la información integrada en el Plan Municipal de Desarrollo 2021 – 2024 SI se encuentra debidamente alineada con el Plan de Desarrollo Nacional y el Plan de Desarrollo Estatal.

Los Planes de Desarrollo Estatal, Nacional y Municipal, son documentos que contienen los lineamientos y los pasos a seguir para lograr el desarrollo social de un determinado lugar en este caso en los tres niveles de gobierno, así también establece los objetivos, estrategias y prioridades que deben regir las acciones de la autoridad.

Para que exista una armonía entre los tres niveles de gobierno, necesitan encaminarse hacia el mismo objetivo, el cual es el bienestar de la población, dentro del Plan de Desarrollo Nacional, se encuentran tres ejes rectores el primero llamado “Política y Gobierno”, el segundo es el de “Política Social” y el tercero “Economía”, el eje rector del PMD Municipal destinado al fondo evaluado se alinea al eje 2 “política social, ahora en cuanto al Plan de Desarrollo Estatal que cuenta con cinco puntos y que hacen mayor referencia al eje 3 “Desarrollo Económico para Todos y Todas” y el eje 4 “Disminución de las Desigualdades”.

Una vez alineando el Plan de Desarrollo Nacional y el Plan de Desarrollo Estatal se puede decir que va acorde con el Plan Municipal de Desarrollo, referente al eje 1 “Apoyo y Bienestar para las familias de Tepayahualco” como se muestra en la siguiente imagen.



Hallazgo Documental

- PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2021-2024 (VERSIÓN COMPLETA)
<https://planeader.puebla.gob.mx/pdf/Municipales2021/Tepeyahualco.pdf>
- Ley de Coordinación Fiscal
https://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/31_300118.pdf

| | |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Fortaleza y/u Oportunidades</p> | <p>El Eje de Gobierno 1. Apoyo y Bienestar para las Familias de Tepeyahualco” es el Eje rector que contiene los objetivos que se relacionan con la aplicación de los recursos del FISM-DF se encuentran debidamente entrelazados con los ejes de los planes Nacional y el Estatal.</p> |
| <p>Debilidades y/o Amenazas</p> | <p>Impedirá la generación de información útil con respecto de los resultados obtenidos a nivel local y como es el impacto a nivel estatal o nacional.</p> |
| <p>Aspecto Susceptible de Mejora</p> | <p>Se RECOMIENDA el revisar y actualizar la tabla que contiene la alineación de los diversos instrumentos de Planeación Nacional, Estatal y Municipal a efecto establecer una alineación congruente, así mismo de considerar en la publicación del Plan Municipal de Desarrollo 2021 – 2024 en el Periódico Oficial del Estado.</p> |



**PLANEACIÓN
ESTRATÉGICA Y
CONTRIBUCIÓN**

@ Enrique López-Tamayo Blosca

Pregunta 6. ¿Para la atención de las necesidades prioritarias de la población, se diseñó y considero un programa u objetivo específico en el Plan Municipal de Desarrollo en atención al FISM, en el cual es posible identificar el resumen narrativo de la MIR (Fin, Propósito, Componentes y Actividades)?

| Elementos | Cumplimiento |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Resumen narrativo de la MIR. | SI |
| c) Fin y Propósito. | SI |
| c) Componentes y Actividades. | SI |
| d) Documento oficial en donde se consideró un programa u objetivo específico. | SI |

| Respuesta SI | | |
|--------------|-------------|-----------------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 4 | 1 | SE CUENTA CON LAS CUATRO ELEMENTOS ENLISTADOS |

Justificación.

De acuerdo con la información otorgada de parte de H. Ayuntamiento de Tepeyahualco, se realizó un análisis a la MIR y al Plan Municipal de Desarrollo del municipio de Tepeyahualco 2021-2024 donde pudimos identificar que dicho instrumento de planeación específicamente en la página 63, cuenta con un programa en destinado a atender las necesidades de población a través del FISM-DF, denominado “Construyendo infraestructura mediante recursos FISM-DF” Contribuir a la mejora de las condiciones de vida de la población mediante la correcta aplicación de los recursos del FISM-DF, podemos definir que a través de dicho objetivo se puedan atender las carencias, generando la vinculación hacia un programa en específico de acuerdo a los lineamientos del FISM-DF.

En base a la evidencia documental de la MIR en la elaboración de los programas contenidos en el instrumento de Planeación Municipal se procedió a analizar si la estructura de cada uno de los niveles está acorde a lo que marca la Metodología del Marco Lógico, encontrando como primer punto el resumen narrativo del fin, el cual nos indica la forma en que el programa contribuye al logro de un objetivo estratégico de orden superior con lo que está alineado “Contribuir a la disminución de carencias sociales en el municipio mediante el ejercicio de los recursos del FISM DF”, vemos que su sintaxis de redacción es la correcta cumpliendo con la recomendada para los objetivos de la MIR “el que (contribuir a un objetivo superior)+ mediante/a través de + el cómo(la solución del problema).

- **Propósito**, este es el objetivo del programa, indica el efecto directo que el programa se propone alcanzar sobre la población o área de enfoque, considerando el cumplimiento de acciones planificadas.

- **Componentes**, son los productos o servicios que deben ser entregados durante la ejecución del programa, para el logro de su propósito redactando el verbo en pasado.
- **Actividades**, son las principales acciones y recursos asignados para producir cada uno de los componentes del programa destinado en específico al FISM-DF.

Se realizó un análisis de la lógica de la MIR, verificando que existe la relación causa-efecto directa entre los diferentes niveles de la matriz la cual se analiza abajo hacia arriba encontrando que las actividades son suficientes para lograr cada componente, los componentes son suficientes para lograr el propósito y el logro del propósito ayuda o resulta en una contribución significativa para el logro del fin.

De dicho análisis se identificó que manera horizontal encontramos dentro de la MIR en la primera columna el resumen narrativo, este equivale a los objetivos que se pretende alcanzar, en la siguiente columna se encuentra el **Indicador** son mecanismos para medir el logro de los objetivos, en otra columna encontramos los medios de verificación son las fuentes de información que se utilizaran para verificar el logro de los objetivos y por ultimo encontramos los supuestos son los riesgos que enfrenta el programa y que están más allá del control directo, como se muestra en la siguiente ilustración:

Se puede concluir que la administración municipal cuenta con la implementación de la Matriz de Indicadores para Resultados MIR un apartado donde describe el resumen narrativo de la MIR dando contestación al inciso a), de manera vertical encontramos Fin, Propósito, Componentes y Actividades con lo damos contestación a los incisos b) y c), respecto a si se existe un documento oficial donde se consideró un programa u objetivo específico, se hizo mención que cuenta con un programa y un objetivo destinado al fondo y se encuentra dentro del PMD, que cuenta con su aprobación y respectiva publicación en los medios oficiales y en la página oficial de Tepeyahualco <https://ayuntamientotepeyahualco.gob.mx/> dando así cumplimiento al inciso d) y cumpliendo con todos los inciso numerados en esta pregunta.

| | | | | |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------|---------|
| | HONORABLE AYUNTAMIENTO DE: | | TEPEYAHUALCO | PUEBLA. |
| | 2021 - 2024 | | | |
| | MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR) | | | |
| | PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2021-2024 | | | |
| | MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR) | | | |
| | NOMBRE DEL PROGRAMA: | | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | |
| DIRECCIÓN (ES) / UNIDAD (ES) RESPONSABLE (S) | | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | | |

| | RESUMEN NARRATIVO | INDICADOR | | FORMULA | META DEL INDICADOR | MEDIOS DE VERIFICACIÓN | SUPUESTOS DE QUE NO OCURRA EL RIESGO |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | TIPO | NOMBRE | | | | |
| FIN | CONTRIBUIR A LA DISMINUCIÓN DE CARENCIAS SOCIALES EN EL MUNICIPIO MEDIANTE EL EJERCICIO DE LOS RECURSOS DEL FISM DF | ESTRATEGICO | PORCENTAJE DE ACCIONES EN BENEFICIO DEL MUNICIPIO CON RECURSO FISM DF | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | INFORME ANUAL DE POBREZA, BIENESTAR, REPORTES FOTOGRAFICOS INFORMES DE GOBIERNO, OFICIOS DE ENTREGA. | LOS POBLACION CON POBREZA Y REZAGO SOCIAL DISPONEN DE PROYECTOS QUE MEJORAN SU CALIDAD DE VIDA |
| PROPOSITO | LA POBLACION DEL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO EN SITUACION DE REZAGO SOCIAL Y POBREZA RECIBE PROYECTOS DESTINADOS A MEJORAR SU CALIDAD DE VIDA | ESTRATEGICO | PORCENTAJE DE POBLACION BENEFICIADA | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | REPORTES FOTOGRAFICOS, PÁGINA DE INTERNET, REGISTROS | SE BENEFICIA A LOS GRUPOS DE POBLACION OBJETIVO EN TIEMPO Y FORMA |
| COMPONENTE 1 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA BÁSICA CON RECURSOS FISM DF | GESTION | PORCENTAJE DE ACCIONES EJECUTADAS | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | OFICIOS DE ENTREGA, INFORMES DE GOBIERNO. | SE DESTINAN RECURSOS PARA LOS PROYECTOS PLANTEADOS |
| ACTIVIDAD 1 | LLEVAR A CABO 12 MECANISMOS PARA LA ATENCION A LAS SOLICITUDES PARA EL MEJORAMIENTO DE ZONAS PRIORITARIAS | | | | | | |
| ACTIVIDAD 2 | LLEVAR A CABO 1 REHABILITACION DE RED DE AGUA POTABLE A LA POBLACION EN LAS LOCALIDADES QUE MAS LO REQUIERAN | | | | | | |
| ACTIVIDAD 3 | LLEVAR A CABO 1 REHABILITACIONES DE LOS SISTEMAS DE ALUMBRADO PÚBLICO DE LAS LOCALIDADES DEL MUNICIPIO. | | | | | | |
| ACTIVIDAD 4 | LLEVAR A CABO LA CONSTRUCCIÓN DE 2 DRENAJES SANITARIOS | | | | | | |
| COMPONENTE 2 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA DE SALUD CON RECURSOS FISM DF | GESTION | PORCENTAJE DE OBRAS EJECUTADAS | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | REPORTES FOTOGRAFICOS, PÁGINA DE INTERNET, REGISTROS | LA POBLCIÓN CUENTA CON LA INFRAESTRURA ADECUADA PARA RECIBIR ATENCION MEDICA. |

Hallazgo Documental

- PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2021-2024 (VERSIÓN COMPLETA)
<https://planeader.puebla.gob.mx/pdf/Municipales2021/Tepicahualco.pdf>
<https://ayuntamientotepicahualco.gob.mx/>

| | |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | El adecuado uso de la MIR ya que cuenta con todos los elementos y se encuentran plasmados en el Plan Municipal de Desarrollo, la utilización de la Metodología del Marco Lógico, y la localización de las necesidades prioritarias de la población. |
| Debilidades y/o Amenazas | El no contar con más actividades específicas que hagan cumplir los objetivos de la MIR, en beneficio de la población. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se RECOMIENDA la revisión en la estructura y en las actividades a realizar, para lograr una oportuna atención, para satisfacer las necesidades de la población, así también como verificar y unificar con los árboles de problemas y objetivos, para que exista una mayor armonía en el cumplimiento de los objetivos, mediante a las líneas de acción. |

Pregunta 7. ¿Para la planeación de la ejecución de los recursos del fondo evaluado, se llevan a cabo reuniones o sesiones de priorización de los proyectos, obras o acciones, en donde existe participación comunitaria?

| Elementos | Cumplimiento |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Se convoca a los representantes comunitarios o en su caso sesionan los responsables, estableciendo los acuerdos en el acta respectiva. | SI |
| b) Se integra un anexo con la priorización de los proyectos, obras o acciones a ejecutar consensadas. | SI |
| c) Las reuniones o sesiones se llevaron a cabo de acuerdo con las fechas establecidas en el acta y se cuenta con las actas respectivas. | NO |
| d) Se presentan los informes de seguimiento y de resultados sobre la ejecución de los recursos del fondo evaluado, detallando los alcances logrados, anexados al acta correspondiente. | NO |

| Respuesta | SI |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Nivel | Ponderación |
| 2 | 0.50 |
| CRITERIOS SE CUENTA CON LAS ACTA COPLADEMUN EVIDENCIANDO EN CONVOCATORIA LAS REUNIONES, Y SE CUENTA CON UN ANEXO DE PRIORIZACIÓN DE OBRAS | |

Justificación.

A través de sesiones del Comité de Planeación para el Desarrollo Municipal (COPLADEMUN), mismas donde se acuerda la priorización de obras con ellas se hace notable la participación social con el fin de dirigir los recursos del municipio entre las necesidades de la población para que tengan una mejor calidad de vida.

Por ello de acuerdo a la información recabada y otorgada por el personal de H. Ayuntamiento de Tepayahualco se cuenta con la primera reunión ordinaria del comité de planeación para el Desarrollo Municipal de Tepayahualco de día 22 de marzo de 2022 con el pase del día que se muestra continuación:

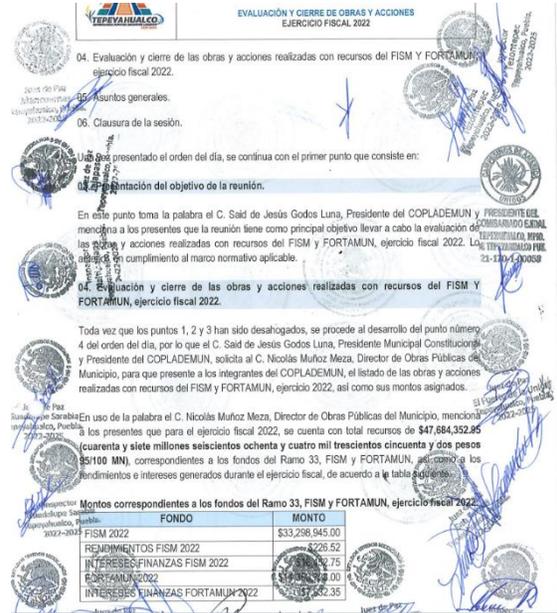
- Pase de lista y establecimiento de quorum legal
- Bienvenida e inicio de sesión
- Presentación del objetivo de la reunión
- Presentación de los integrantes del COPLADEMUN
- Operación del ramo 33
- Análisis selección y priorización de obras para el ejercicio 2022



- UNIVERSO DE OBRAS Y LECTURA DE LA PROPUESTA DE OBRAS
- PRIORIZACIÓN DE OBRAS
- Definición de la aportación de los beneficiarios por obra y su destino por los miembros del COPLADEMUN

Así también como la segunda reunión ordinaria del comité de planeación para el Desarrollo Municipal de Tepayahualco celebrada el día 19 de diciembre de 2022 con el siguiente pase del día:

- Pase de lista y establecimiento del quorum legal
- Bienvenida e inicio de sesión
- Presentación del objetivo de la reunión
- Evaluación y cierre de las obras y acciones realizadas con recursos del FISM Y FORTAMUN del ejercicio fiscal 2022
- Asuntos generales
- Clausura de la sesión



Con dichas actas COPLADEMUN se puede concluir que el inciso a) se cumple por la evidencia de invitación a dichas reuniones, de igual manera se encuentra un anexo numerado con 3 en donde hace mención de la priorización de obras, lo que da cumplimiento al inciso b), sin embargo no se llevaron a cabo las 4 sesiones COPLADEMUN lo que hace que el inciso c) no se cumpla de igual manera con el inciso d) pues no se llevaron las reuniones en tiempo y forma para llevar a cabo el seguimiento y cumplimiento de las obras.

Hallazgo Documental

- ACTA COPLADEMUN PRIMERA REUNIÓN 2022

ACTA COPLADEMUN CIERRE 2022

https://drive.google.com/drive/folders/1xFMlxUfR3aIGPuWudmRoa-gJ1NF0ska2?usp=drive_link

| | |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Fortaleza y/u Oportunidades</p> | <p>Se cuenta con las actas COPLADEMUN de inicio y de cierre donde se realizó la priorización de obras, así también como el listado de las mismas y con la que constata que acudieron a las reuniones evidenciando con firmas.</p> |
| <p>Debilidades y/o Amenazas</p> | <p>No se tuvo un seguimiento adecuado ya que no se realizaron todas las reuniones COPLADEMUN, lo que hace que no se tenga un seguimiento y se verifique el cumplimiento de las obras realizadas, para analizar el progreso y el cómo se llevaron a cabo, para buscar mejores estrategias y soluciones a los problemas.</p> |
| <p>Aspecto Susceptible de Mejora</p> | <p>Se RECOMIENDA, dar cumplimiento al ejercicio de la participación ciudadana, seguimiento y rendición de cuentas por medio de las reuniones de COPLADEMUN y coadyuvar a una mejora continua de la utilización de los recursos federales, que se han utilizados por este gobierno municipal.</p> |

Pregunta 8. El programa u objetivo específico integrado en el Plan Municipal de Desarrollo donde se establece la ejecución de los recursos del fondo evaluado, ¿Contiene indicadores y metas que coadyuven con la medición de cumplimiento, de acuerdo con las siguientes características?

| Elementos | Cumplimiento |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Se establecen indicadores para cada nivel y contienen: Nombre, año base y unidad de medida. | SI |
| b) Se establecen metas claras, medibles localmente, alcanzables y tienen: Periodicidad de medición, sentido del indicador, método de cálculo, meta del indicador. | SI |
| c) Se realiza la previsión de los recursos a ejercer en el programa. | SI |
| d) Se hace mención de los responsables del seguimiento y cumplimiento del programa del fondo evaluado. | SI |

| Respuesta SI | | |
|--------------|-------------|--------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 4 | 1 | SE CUMPLEN CON TODOS LOS INDICADORES |

Justificación.

Para que el recurso evaluado sea distribuido de manera correcta se deben establecer indicadores y metas para cada nivel de programa. De acuerdo a la información proporcionada por el H. Ayuntamiento de Tepayahualco y en referencia al Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024, se procede a revisar el programa número 4 “Construyendo infraestructura mediante recursos del FISM DF” el cual contiene los siguientes elementos: objetivo, estrategia y línea de acción.

| | |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETIVO | Contribuir a la disminución de carencias sociales en el municipio mediante el ejercicio de los recursos del FISM DF |
| ESTRATEGIA | La Población del Municipio de Tepayahualco en situación de rezago social y pobreza recibe proyectos destinados a mejorar su calidad de vida. |
| LÍNEA DE ACCIÓN | |
| 4.1 | Realizar obras de infraestructura Básica con recursos FISM DF |
| 4.2 | Realizar obras de infraestructura de Salud con recursos FISM DF |
| 4.3 | Realizar obras de infraestructura Educativa con recursos FISM DF |
| 4.4 | Realizar obras de infraestructura complementaria con recursos FISM DF |
| 4.5 | Realizar obras de vivienda y servicios básicos con recursos FISM DF |

En la documentación recabada del H. Ayuntamiento y en la MIR simplificada se puede dar cuenta que contiene un fin, propósito, de igual manera cuenta con indicadores que involucran porcentajes, así también como nombre de cada indicador, dimensión a medir, frecuencia de medición del indicador dependiendo del nivel ya que su medición de arriba hacia abajo es anual, semestral y trimestral, tipo de fórmula, método de cálculo, comportamiento del indicador, línea base

| Indicadores | | | | | |
|----------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------------------------------------|
| Niveles de Objetivos | Tipo | Nombre | Formula | Meta del Indicador | Medio de Verificación |
| Fin | Estratégico | | Frecuencia de medición | 100% | Informes del municipio |
| | | Porcentaje de índice de marginación del municipio | (V1 / V2) * 100 | | |
| | | Anual | | | |
| Propósito | Estratégico | Porcentaje de proyectos aplicados | (V1 / V2) * 100 | 100% | Reportes del SFU Y MIDS |
| Componente 1 | Gestión | Porcentaje de proyectos de construcción de obras de infraestructura básica | Semestral | 100% | Reportes del SFU Y MIDS reportes fotográficos |
| | | | Trimestral | | |
| Componente 2 | Gestión | Porcentaje de proyectos de construcción de infraestructura de Salud | (V1 / V2) * 100 | 100% | Reportes del SFU Y MIDS reportes fotográficos |
| | | | Trimestral | | |
| Componente 3 | Gestión | Porcentaje de proyectos de construcción de infraestructura Educativa | (V1 / V2) * 100 | 100% | Reportes del SFU Y MIDS reportes fotográficos |
| Componente 4 | Gestión | Porcentaje de proyectos de construcción de infraestructura complementaria | (V1 / V2) * 100 | 100% | Reportes del SFU Y MIDS reportes fotográficos |
| Componente 5 | Gestión | Porcentaje de proyectos de obras de vivienda y servicios básicos | (V1 / V2) * 100 | 100% | Reportes del SFU Y MIDS reportes fotográficos |

y meta del indicador, las metas establecidas son factibles y hacen referencia al año del ejercicio anterior, por lo que de acuerdo al fondo asignado el municipio tiene la capacidad de cumplir con los objetivos establecidos y por lo tanto cumple con el inciso a) y b).

Dentro del Plan de Desarrollo Municipal, de igual manera hace mención de la unidad responsable, quien es la Dirección de Obra Públicas, así como la meta a cumplir equivalente a un 100% y el plazo en que se debe de realizar el cual corresponde a tres años y las líneas de acción lo que hace que se dé cumplimiento al inciso c) y d).

| | |
|------------------------------|------------------------|
| UNIDAD RESPONSABLE | |
| DIRECCIÓN DE OBRAS PUBLICAS, | |
| META | PLAZO EJECUCIÓN |
| 100 % | TRES AÑOS |

Hallazgo Documental

- PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2021-2024 (VERSIÓN COMPLETA)
<https://planeader.puebla.gob.mx/pdf/Municipales2021/Tepicahualco.pdf>

| | |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | Se cuenta con los esquemas correspondientes para poder localizar los niveles de FIN, propósito y componentes del programa específico. |
| Debilidades y/o Amenazas | El no contar con indicadores, o tener unos inadecuados, imposibilita medir el impacto del programa, e dificulta el encontrar áreas de oportunidad para poner mejorar las acciones ejecutadas en caso de encontrar situaciones adversas. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se recomienda seguir utilizando los indicadores para delimitar y saber cuáles son los objetivos deseados, permitiendo así un proceso de mejora continua, y así poder conocer durante cada periodo el avance parcial, y poder detectar algún contratiempo en el cumplimiento de las metas y objetivos para poder tomar las medidas adecuadas de manera oportuna". |

Pregunta 9. ¿Para dar cumplimiento al programa y/u objetivo municipal vinculado al ejercicio del FISM-DF, los proyectos priorizados se capturaron en la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social (MIDS) a efecto de contar con una vinculación en el proceso de Planeación y Programación?

| | |
|-----------|------------------------------------|
| Respuesta | SI |
| Nivel | Criterios |
| N/A | NO PROCEDE VALORACIÓN CUANTITATIVA |

Justificación

Cabe mencionar que existen mecanismos para la comprobación del ejercicio de los recursos (y por tanto también de la planeación), tanto internos como externos. La MIDS (Matriz de Inversión para el Desarrollo Social), de acuerdo a la Secretaría de Bienestar (2022, pág. 9) *“La MIDS es una herramienta diseñada y operada por Bienestar que permite el registro sistematizado de proyectos de obras y acciones de los gobiernos locales, a través de la planeación de recursos provenientes del FISM, (...) [cuyo] objetivo es apoyar el proceso de planeación de recursos del FISM, a fin de identificar la incidencia de los proyectos sobre los indicadores de pobreza y rezago social, señalados en el Informe Anual que elabora y publica Bienestar”*.

| MIDS | PRIORIZACIÓN COPLADEMUN |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE REFORMA DE LA CONSTITUCIÓN DE 1857 ENTRE CALLE SAN ANTONIO Y VÍA DEL TREN, EN LA LOCALIDAD DE JUAN SARABIA PIZARRO SAN NICOLÁS, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE REFORMA DE LA CONSTITUCIÓN DE 1857 ENTRE CALLE SAN ANTONIO Y VÍA DEL TREN, EN LA LOCALIDAD DE JUAN SARABIA PIZARRO SAN NICOLÁS, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE GALEANA Y SEGUNDA DE MELCHOR OCAÑO UBICADA EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE GALEANA Y SEGUNDA DE MELCHOR OCAÑO UBICADA EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO PUEBLA. |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE FERNANDO GODOS, ENTRE LINDERO CON MADERO Y CALLE 4 SUR EN LA LOCALIDAD DE MANCUERNAS EL TRIUNFO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE FERNANDO GODOS, ENTRE LINDERO CON MADERO Y CALLE 4 SUR EN LA LOCALIDAD DE MANCUERNAS EL TRIUNFO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE LÁZARO CÁRDENAS ENTRE CALLE BENITO JUÁREZ Y CALLE SIN NOMBRE RUMBO AL EJIDO DE GUADALUPE SARABIA, EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE LÁZARO CÁRDENAS ENTRE CALLE BENITO JUÁREZ Y CALLE SIN NOMBRE RUMBO AL EJIDO DE GUADALUPE SARABIA, EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO Y CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE BENITO JUÁREZ, ENTRE CALLE PRINCIPAL DE BENITO JUÁREZ Y CALLE VICENTE GUERRERO, DE LA LOCALIDAD DE TETIPANAPA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO Y CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE BENITO JUÁREZ, ENTRE CALLE PRINCIPAL DE BENITO JUÁREZ Y CALLE VICENTE GUERRERO, DE LA LOCALIDAD DE TETIPANAPA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE AGUILAS SERDAN, ENTRE CALLE 2 SUR NORTE Y CALLE 18 SUR NORTE, EN LA LOCALIDAD DE EL FUERTE DE LA UNIÓN, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, ESTADO DE PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE AGUILAS SERDAN, ENTRE CALLE 2 SUR NORTE Y CALLE 18 SUR NORTE, EN LA LOCALIDAD DE EL FUERTE DE LA UNIÓN, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, ESTADO DE PUEBLA. |
| CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE LA UNIDAD DEPORTIVA, EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD DEPORTIVA EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA (PRIMERA ETAPA) |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD DE XALTIPANAPA, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD DE XALTIPANAPA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD EL FUERTE DE LA UNIÓN, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD EL FUERTE DE LA UNIÓN, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE TEZONTEPEC, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | NO SE ENCUENTRAN EN EL LISTADO DE PRIORIZACIÓN DE OBRA. |
| REHABILITACIÓN DE RED DE AGUA POTABLE Y CONSTRUCCIÓN DE TANQUE DE ALMACENAMIENTO EN LA LOCALIDAD DE TECHACHALCO, EN EL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUE. | CONSTRUCCIÓN DE TANQUE DE ALMACENAMIENTO EN LA LOCALIDAD DE TECHACHALCO, EN EL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUE.SS. |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE LÁZARO CÁRDENAS ENTRE CALLE BENITO JUÁREZ Y CALLE SIN NOMBRE RUMBO AL EJIDO DE GUADALUPE SARABIA EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA EN EL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. |
| CONSTRUCCIÓN DEL PREESCOLAR ESTEFANÍA CASTAÑEDA, CLAVE 21KJN1243F, EN LA LOCALIDAD DE MANCUERNAS EL TRIUNFO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA, PRIMERA ETAPA. | NO SE ENCUENTRAN EN EL LISTADO DE PRIORIZACIÓN DE OBRA. |
| CONSTRUCCIÓN DE AULAS Y SANITARIOS EN EL BACHILLERATO DIGITAL NO. 237, CLAVE 21EBH1213H, EN LA LOCALIDAD DE XALTIPANAPA DEL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCIÓN DE AULAS Y MODULO DE SANITARIOS PARA BACHILLERATO EN LA LOCALIDAD DE XALTIPANAPA MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. |

la comprobación del ejercicio de los recursos (y por tanto también de la planeación), tanto internos como externos. La MIDS (Matriz de Inversión para el Desarrollo Social), de acuerdo a la Secretaría de Bienestar (2022, pág. 9) *“La MIDS es una herramienta diseñada y operada por Bienestar que permite el registro sistematizado de proyectos de obras y acciones de los gobiernos locales, a través de la planeación de recursos provenientes del FISM, (...) [cuyo] objetivo es apoyar el proceso de planeación de recursos del FISM, a fin de identificar la incidencia de los proyectos sobre los indicadores de pobreza y rezago social, señalados en el Informe Anual que elabora y publica Bienestar”*.

En este sentido las reuniones COPLADEMUN, son de gran ayuda para que los representantes de las comunidades conozcan las obras que se van a ejecutar, la fuente de financiamiento de la obra o acción, así como otros detalles de las mismas. Se ejecutó un 87% de obra reportada en las MIDS, respecto a la aprobada y priorización en el COPLADEMUN.

Las obras se deberán reportar siempre en las MIDS y estas deberán guardar relación con el anexo de priorización

de obras, realizadas en las sesiones del COPLADEMUN, por tal motivo se realizó una comparación entre el anexo de priorización de obras y la MIDS y coinciden 13 de las 15 obras realizadas, pues existen 13 obras en el listado de priorización de obra, realizado en la primera reunión COPLADEMUN.

Hallazgo Documental

- MIDS
https://drive.google.com/file/d/1bxjbWj99IQLzytVQUQ4CJd4ube-OA3P2/view?usp=drive_link

| | |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | Los proyectos reportados en las MIDS, fueron priorizados en sesión de COPLADEMUN, por lo que ambos guardan relación entre sí. |
| Debilidades y/o Amenazas | Que los proyectos reportados en las MIDS, no coincidan con la priorización de obra, lo que implicaría que no se dé el debido seguimiento en su ejecución y que no se integre la participación ciudadana, que representan las asambleas del COPLADEMUN. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Continuar realizando el ejercicio de la carga de las obras, acciones o proyectos ejecutados en las MIDS, para que esté disponible la información a la ciudadanía. |

A scenic view of a stone wall with a dirt path, palm trees, and pine trees under a blue sky. The wall is made of dark, rough-hewn stones and runs across the middle ground. In the foreground, a dirt path leads towards the wall. To the left, there are several tall palm trees with spiky fronds. To the right, there are several tall, slender pine trees. The sky is a clear, bright blue with a few wispy white clouds. The overall scene is bright and sunny.

**PARTICIPACIÓN
SOCIAL,
TRANSPARENCIA Y
RENDICIÓN DE
CUENTAS**

Pregunta 10. Los responsables del uso, manejo, aplicación y comprobación de los recursos tienen identificada la normatividad que regula el fondo evaluado a efecto de aplicar adecuadamente los recursos, que permita generar información útil y justificativa que permita transparentar las funciones realizadas y por tanto generar una rendición de cuentas efectiva con la población.

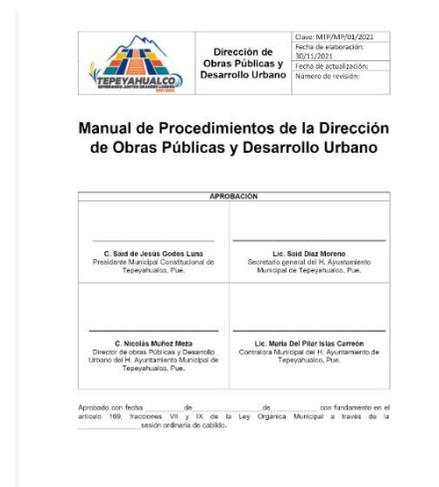
| Respuesta | NO |
|-----------|------------------------------------|
| Nivel | Criterios |
| N/A | NO PROCEDE VALORACIÓN CUANTITATIVA |

Justificación.

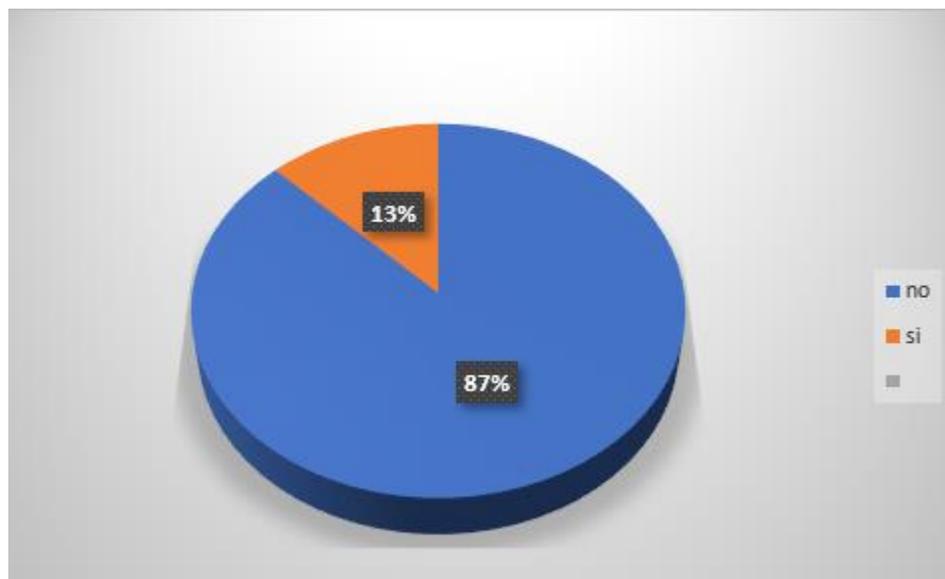
Tras revisar la plataforma oficial del H. Ayuntamiento de Tepeyahualco, puede uno verificar que se encuentra el Manual de Procedimientos de la Dirección de obras Públicas y Desarrollo Urbano, en su pestaña de gobierno, manuales 1.

El uso, manejo, aplicación y comprobación de la información de los recursos debe estar basada en la normativa legal y cubrir con las necesidades de la población.

Los servidores públicos deben de estar capacitados y tener un grado de conocimientos amplio, ya que son los responsables de administrar el ejercicio del gasto, por lo que al realizarse los cuestionarios para conocer el panorama de conocimientos que se tienen, se obtuvieron los siguientes datos:



El cuestionario consta de 10 preguntas y se aplicó a el área de Tesorera y de Obras Públicas para analizar los conocimientos que tienen sobre el fondo evaluado.



Pregunta 1. ¿Se llevaron a cabo capacitaciones presenciales o en línea, o en otro caso por medio de la entrega de documentos para consulta de forma impresa y digital, para que los responsables del manejo, uso y comprobación de los recursos del FISM-DF, identifiquen y apliquen la normatividad federal, estatal y municipal del fondo evaluado?

Como puede observarse en la gráfica de anterior, los 8 funcionarios encuestados, representan el 100%, de ellos el 87% respondió que, no se llevaron a cabo capacitaciones sobre manejo, uso y comprobación de los recursos del FISM-DF.

A manera de conclusión los servidores deben de tener capacitaciones constantes, para que tengan bien identificados los lineamientos sobre la aplicación de los recursos recibidos por transferencia del fondo FISM-DF y que de esta forma puedan cumplir con las metas programadas.

Hallazgo Documental

- Cuestionarios implementados (Sin link oficial, se adjunta capeta)
https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1rpSNeWfGdX_uBf2_gRjpc5cJ3Cos8CXG

| | |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | El contar con servidores públicos capacitados, permitirá que los responsables del gasto cumplan con la normatividad del fondo evaluado. |
| Debilidades y/o Amenazas | No realizar capacitación a los servidores públicos, hace que no cuenten con el conocimiento necesario y actualizado para un uso adecuado del fondo evaluado, debido a que no se atendería lo que marca la normativa, haciendo que no se cumplan las metas y objetivos establecidos del FISM |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se RECOMIENDA, que en el ejercicio fiscal 2023, los servidores públicos, tomen capacitación referente al fondo evaluado, que permita verificar el grado de conocimientos que tienen los funcionarios, para que puedan utilizar dicha información de manera adecuada, para cumplir con las metas establecidas en el fondo. |

Pregunta 11. El Municipio tiene definidos e implementa procedimientos para recibir, registrar y dar trámite a las solicitudes de apoyo que requiere la población, con respecto de proyectos, obras o acciones a ejecutarse con recursos del fondo evaluado, para el beneficio de su comunidad.

| Elementos | Cumplimiento |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Se cuenta con un formato definido, el cual contiene información útil para identificar al tipo de población y localidad para la que se solicita el apoyo. | NO |
| b) El formato se encuentra aprobado por un órgano colegiado y/o incluido en un manual de procedimientos o lineamiento respectivo. | NO |
| c) Están disponibles para la población objetivo. | NO |
| d) Están apegados al documento normativo del programa. | NO |

| Respuesta NO | | |
|--------------|-------------|----------------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 0 | 0 | NO CUENTA CON NINGUNA DE LAS CARACTERÍSTICAS |

Justificación.

Dentro del Manual de Procedimientos de la Dirección de Obras Públicas y Desarrollo Urbano, en su capítulo 1, habla sobre las obras que deben ser ejecutadas con el fondo FISM-DF y FORTAMUN- DF y demás recursos a beneficio del ayuntamiento. Sin embargo, no se cuentan con los formatos definidos para solicitar apoyo, lo que hace que no se cumpla el inciso a y de igual manera que no se cumpla el inciso b, ahora bien, dentro del manual indica el procedimiento, que se tiene una vez que ya está conformado el comité, pero no plasma el proceso a seguir para llegar a ese punto, porque, aunque en las reuniones COPLADEMUN, existen propuestas para la presentación de obras, no muestra formatos para llevar a cabo esta solicitud.

Después de realizada la revisión en la página web oficial del H. Ayuntamiento, no se encontró disponible ningún formato de solicitud de obra, por lo que no se cumple con lo requerido en el inciso c) y con ellos se entrelaza con el inciso d), pues no existe un documento claro en el que el municipio tenga bien definido e implementado el proceso para que la población solicite obras.

Hallazgo Documental

- ANEXO MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DE LA DIRECCIÓN DE OBRAS Y DESARROLLO HUMANO.

<https://ayuntamientotepeyahualco.gob.mx/manuales-1-1>

| | |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | El contar con un formato para recabar solicitudes de apoyo, permite conocer las necesidades de la población. |
| Debilidades y/o Amenazas | El no contar con formatos bien establecidos e implementados y no establecer el procedimiento para que la población solicite obras, para después poder canalizarlas y evaluarlas y decidir, cuales son de mayor necesidad para el mejoramiento de la población y que la democracia se haga presente con la participación ciudadana. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se RECOMIENDA, diseñar un formato de solicitud de apoyo, al alcance de la población, junto con un procedimiento claro y sencillo y este sea difundido entre el municipio, para que puedan tener acceso. Aprobar los manuales necesarios ante el cabildo. |

Pregunta 12. El municipio a través del área responsable ¿Diseña e integra un padrón de beneficiarios, o equivalente, que le permita identificar de forma efectiva y pormenorizada a la población atendida en la aplicación de los recursos del fondo evaluado?

| Elementos | Cumplimiento |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Incluye información específica de los beneficiarios: Nombre, genero, edad, domicilio, miembros de la familia. | SI |
| b) Incluye la acción, obra o proyecto otorgado, así como su tipo (Según la normatividad aplicable al fondo). | SI |
| c) Los beneficiarios cumplen con las características de la población objetivo. | SI |
| d) Se encuentra registrado en una base de datos disponible a la población en un portal web oficial. | NO |

| Respuesta SI | | |
|--------------|-------------|--------------------------------------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 3 | 0.75 | Considera tres de las características establecidas en la pregunta. |

Justificación.

El gobierno municipal de manera particular recibió la recomendación como un Aspecto Susceptible de Mejora, la creación e implementación de un padrón de beneficiarios para poder tener identificable el dato de la población atendida, por cada una de las obras realizadas en las localidades, atendiendo de manera parcial el ASM, pues si bien no se integró de manera completa un padrón de beneficiarios total, se cuenta con una base de datos de los comités de participación social.

Mencionada base contiene datos generales de nombre, genero, edad, de cada uno de los integrantes del comité de participación social, sumando un total de 60 registros, con ello podemos sostener lo ya contestado en el inciso a), SI, referente a si se especifica la información de los beneficiarios; así mismo para dar respuesta a lo requerido en el inciso b) de este numeral, la base de datos en comento, contiene datos de la localidad beneficiada, la descripción de la obra, número de obra, tipo de localidad, es decir, si es ZI (Zona Indígena), Localidades con mayor Grado de Rezago Social, ZAP Rural (Zona de Atención Prioritaria Rural), ZAP Urbana y el tipo de rubro o acción, rehabilitación construcción etc., dando con ello contestación a lo requerido en el inciso b) del presente numeral. Dicha base de datos no se encuentra publicada en la página de internet para su consulta, dando contestación a lo requerido en el inciso d) de esta pregunta.

En el inciso c) se requiere de identificar si los beneficiarios cumplen con las características de la población objetivo, partiendo de lo establecido por el CONEVAL, sobre la identificación y caracterización de la población objetivo, que es la población que se pretende atender en un determinado periodo de tiempo, así mismo se deberá especificar la localización geográfica, al menos a nivel de desagregación municipal y sus características sociodemográficas y demográficas. Dando respuesta en sentido negativo, pues no se desagrega la información antes citada.

Por lo que se recomienda al gobierno municipal crear un padrón de beneficiarios de la población atendida por cada una de las obras ejecutadas, por localidad, en los que se pueda capturar los requisitos mínimos que se describen en el formato de base de datos de

beneficiarios, adicionando las características de la población objetivo, para lograr una estadística de la población objetivo en las localidades, este proceso se puede implementar a través de la Dirección de obra pública o de los comités de participación ciudadana, que son los entes más cercanos a la población.

Hallazgo Documental

- REGISTRO DE BENEFICIARIOS (Sin link oficial, se adjunta capeta)

https://drive.google.com/file/d/1hj1Ph2nvFNFhK9-J0NICFdCM3wEBR4PI/view?usp=drive_link

| | |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | EL H. Ayuntamiento de Tepeyahualco, cuenta con una base de datos de los comités de participación social de cada obra pública, de las diferentes localidades, ejecutada en el ejercicio fiscal a evaluar. |
| Debilidades y/o Amenazas | No contar con una base de datos en el que se reflejen el número total de beneficiarios directos por cada una de las obras ejecutadas y que este pública. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se recomienda a la administración municipal complementar la base de datos con la que se cuenta, a través de la cual se integren datos como domicilio, cuantos integrantes de familia tienen en cada hogar, así como las características de la población objetivo, para poder obtener un total de beneficiarios más certera, que sería la población atendida con los recursos del fondo evaluado y poder definir si se cumplió con la meta proyectada, de esta forma se puede medir si se reducen los índices de pobreza y el tipo de zona atendida. |

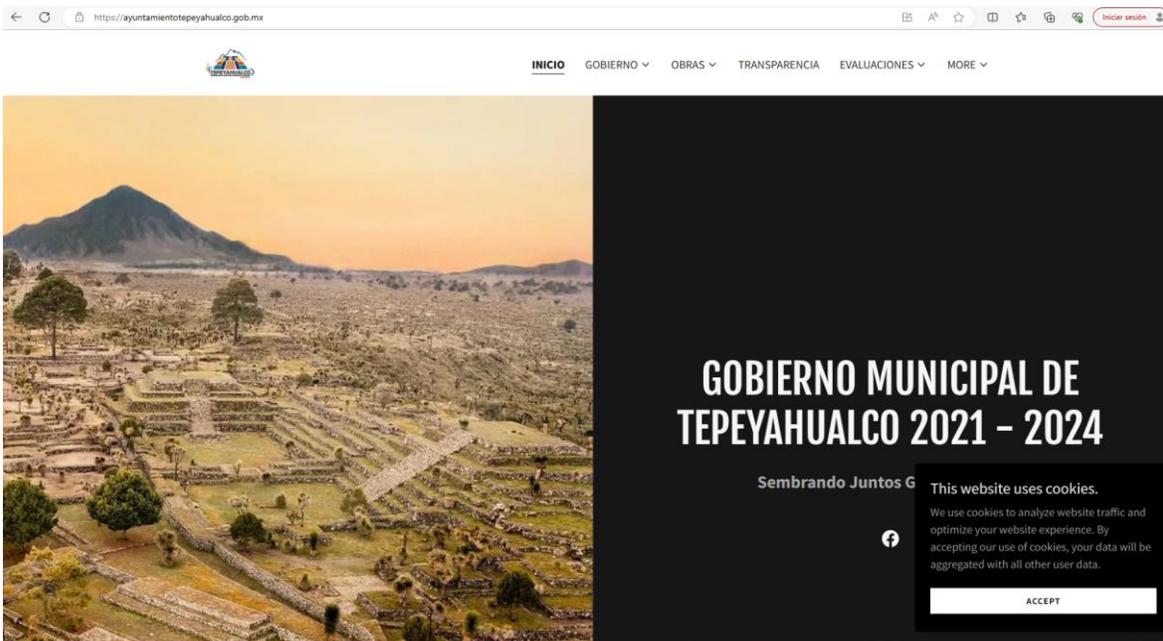
Pregunta 13. Para dar cumplimiento a las obligaciones en materia de transparencia, así como de la normatividad aplicable del fondo evaluado, el municipio cuenta con mecanismos documentados específicos del programa con las siguientes características:

| Elementos | Cumplimiento |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) El municipio cuenta con página de internet y contiene la planeación sobre la ejecución de los proyectos capturados en la MIDS. | SI |
| b) La información correspondiente a los informes trimestrales reportados en el SRFT y los informes del cumplimiento del Programa Presupuestario del fondo evaluado. | SI |
| c) Los resultados de las evaluaciones externas de desempeño realizadas al fondo evaluado de ejercicios anteriores, así como la atención de los ASM que derivan de esta. | SI |
| d) Publicación de los resultados obtenidos de los mecanismos de participación ciudadana implementados | SI |

| Respuesta SI | | |
|--------------|-------------|-------------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 4 | 1 | CUENTA CON TODOS LOS ELEMENTOS ENLISTADOS |

Justificación.

Bajo esta consideración el Municipio de Tepayahualco, para dar cumplimiento a lo requerido por la Ley de Transparencia y Acceso a la Información pública, tanto federal como estatal, así como la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Presupuesto y Responsabilidad hacendaria, SI cuenta con un sitio web oficial que es: <https://ayuntamientotepeyahualco.gob.mx/2022>, en donde se publica información referente al Gobierno Municipal, localizando en la pestaña de gobierno las MIDS, lo que hace que se dé cumplimiento al inciso a) ya que se encuentra disponible para la ciudadanía.



En esta página se encuentran distintos apartados donde se muestra la información pública, SRFT y los informes del cumplimiento del Programa Presupuestario del fondo evaluado, por lo que se cumple con el inciso b).



Se cuenta con los resultados de las evaluaciones externas de desempeño realizadas al fondo evaluado de ejercicios anteriores, en la pestaña de más > evaluaciones >FISMDF, por lo que se cumple con lo requerido en el inciso c).

Se cuenta con los resultados obtenidos de los mecanismos de participación ciudadana implementados, a través de las sesiones de COPLADEMUN, realizadas en el municipio en las que se priorizo la obra a ejecutarse

para el ejercicio 2022, de las que se tiene de manera física, las actas COPLADEMUN y de las cuales no se realizó la publicación en la página oficial del H. Ayuntamiento lo que hace que se cumpla con el inciso d).

Hallazgo Documental

- Sitio oficial de internet del H. Ayuntamiento de Tepeyahualco <https://ayuntamientotepeyahualco.gob.mx/>

| | |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | Contar con un sitio web actualizado, brinda a la población mayor seguridad y fortalece la transparencia en el municipio, para que exista una rendición de cuentas acorde a lo que marca la normativa. |
| Debilidades y/o Amenazas | El no contar con un sitio web disponible para la población genera desconfianza ante la sociedad, de igual manera no contar con un sitio web actualizado, hace que no haya una rendición de cuentas transparente. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se RECOMIENDA, dar mantenimiento al sitio web oficial y actualizar la información para que la ciudadanía pueda visualizar de manera oportuna. |

Pregunta 14. Para el seguimiento y cumplimiento de los objetivos, estrategias y líneas de acción del Plan Municipal de Desarrollo, ¿Se diseñó e integró un Programa Presupuestario específico del fondo evaluado o se encuentra incluido en uno o más Programas Presupuestarios?

| Elementos | Cumplimiento |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Se establecen indicadores para cada nivel y contienen: Nombre, año base y unidad de medida. | SI |
| b) Se establecen metas claras, medibles localmente, alcanzables y tienen: Periodicidad de medición, sentido del indicador, método de cálculo, meta del indicador. | SI |
| c) Se realiza la previsión de los recursos a ejercer en el programa. | SI |
| d) Se hace mención de los responsables del seguimiento y cumplimiento del programa del fondo evaluado | SI |

| Respuesta SI | | |
|--------------|-------------|---------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 4 | 1 | CUENTA CON LOS 4 ELEMENTOS ENLISTADOS |

Justificación.

El Plan Municipal de Desarrollo, es un instrumento que como su nombre lo dice ayuda a planear y regular un municipio, así también como localizar los problemas, buscar estrategias y solución a los mismos, siempre teniendo en cuenta objetivos y metas por cumplir, a lo largo de un trienio, periodo presidencial de los municipios.

Dentro de la información otorgada por el personal del H. Ayuntamiento de Tepeyahualco, se encontró un acta de sesión extraordinaria, de fecha 14 de enero de 2022 con el fin de discutir y analizar la aprobación del programa presupuestario del ejercicio fiscal 2022.

Como se muestra en la siguiente imagen, en el formato aprobado de los Programas Presupuestarios, se indica el nombre del programa en cuestión, así también como el costo y la fuente de financiamiento, que este caso se habla del FISM-DF de igual manera datos generales como fecha, entidad fiscalizada y el año que es 2022.

Ahora bien, también hace mención de la clasificación funcional del gasto y la vinculación con el Plan Estatal de Desarrollo y la vinculación con el Plan Municipal de Desarrollo, ligado con EJE 1. Apoyo y bienestar para las familias de Tepeyahualco.

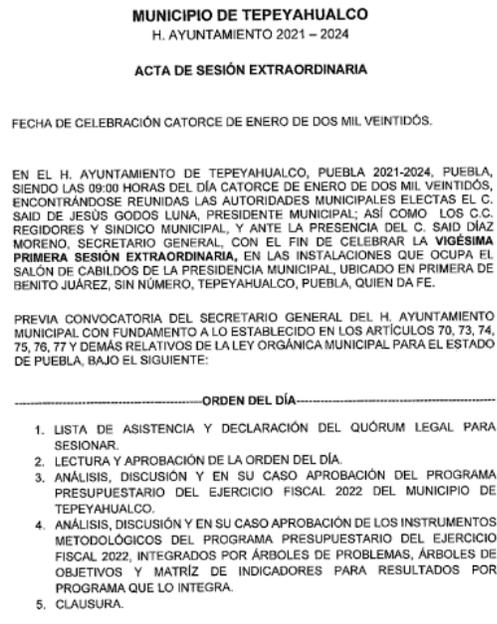


Imagen. 4

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|
|  | CLAVE: | 20/06 | FECHA DE APROBACIÓN |
| | ENTIDAD FISCALIZADA: | Tepeyahualco | |
| | AÑO: | 2022 | HOJA: 1 DE: 4 |
| PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | | |
| Nombre del Programa | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | | |
| Unidad(es) Responsable(s) | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | | |
| Costo Total del Programa | \$33,315,624.27 | | |
| Fuente de Financiamiento | | FISM | |
| Monto Especifico | | \$33,315,624.27 | |
| CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO | | | |
| CLASIFICACIÓN | CONCEPTO | | |
| <i>Finalidad</i> | 2. Desarrollo social | | |
| <i>Función</i> | 2.2. Vivienda y servicios a la comunidad | | |
| <i>Subfunción</i> | 2.2.2 Desarrollo Comunitario | | |
| <i>Sub/Subfunción</i> | 1.5.1.1 Aplicar los recursos del FISM DF para la interacción del municipio | | |
| DATOS DE VINCULACIÓN AL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO | | | |
| Enfoque Transversal. Infraestructura | | | |
| DATOS DE VINCULACIÓN AL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO (EJES, ESTRATEGIAS U OBJETIVOS GENERALES) | | | |
| EJE 1. APOYO Y BIENESTAR PARA LAS FAMILIAS DE TEPEYAHUALCO | | | |
| NIVEL INMEDIATO INFERIOR (OBJETIVO O LÍNEA ESTRATÉGICA) | | | |
| La población del municipio de Tepeyahualco en situación de rezago social y pobreza recibe proyectos destinados a mejorar su calidad de vida | | | |
| FIN | | | |

El Programa Presupuestario se integra de diferentes elementos para dar cumplimiento y seguimiento a los objetivos, el nombre del programa va enfocado al fondo evaluado en este caso “Fortaleciendo la infraestructura mediante recursos del FISM DF” tomando como base el primer indicador llamado porcentaje de proyectos ejecutados, el cual establece que la frecuencia de medición es trimestral y la unidad de medida es acción, lo que hace cumplir el inciso a).

De igual manera el indicador a nivel fin, propósito y componentes muestran una frecuencia de medición la cual es de manera a anual, semestral y trimestral (para cada nivel del programa, respectivamente) y para el método de cálculo presenta una formula general la cual es la siguiente $(V1/V2) * 100$; y meta del indicador en una ponderación del 100%, el sentido del indicador en todos sus niveles es regular, lo que con esto se comprueba que se da cumplimiento al inciso b) y que la estructura es la necesaria.

Al inicio del Programa Presupuestario se muestra el costo total del programa que es \$33,315, 624.27 teniendo como fuente de financiamiento FISM-DF dando cumplimiento a lo requerido en el inciso c).

La Unidad Responsable de dar seguimiento y cumplimiento al programa presupuestario FISM-DF es la Dirección de Obras Públicas, ya que su principal objetivo es la infraestructura básica, educativa y de salud, en el municipio de Tepeyahualco para combatir las carencias sociales y el rezago social. Lo que da cumplimiento con el inciso d).

Crear un Programa Presupuestario con indicadores apropiados, permite que los objetivos y las metas plasmados en el Plan Municipal de Desarrollo, se puedan cumplir, así también para poder detectar las fallas y tener la oportunidad de corregir, para un mayor beneficio en el municipio.

| FIN | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----|------------|-----|---------------------------------------------------|-----|---------------------------|-----|-----|-----|-----|---------------------------|-------|-------------------------------|---------|
| RESUMEN NARRATIVO | | Contribuir a la disminución de carencias sociales en el municipio mediante el ejercicio de los recursos del FISM DF | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Indicador | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INDICADOR | | Porcentaje de acciones en beneficio del municipio con recurso FISM DF | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DIMENSIÓN A MEDIR | | Eficacia | | FRECUENCIA DE MEDICIÓN | | Anual | | MÉTODO DE CÁLCULO | | (V1 / V2) * 100 | | | | | | | | |
| TIPO DE INDICADOR | | Estratégico | | TIPO DE FÓRMULA | | Porcentaje | | COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR HACIA LA META | | Regular | | | | | | | | |
| LÍNEA BASE | | | | | | | | | | META DEL INDICADOR | | | | | | | | |
| 0 | | | | | | | | | | 100% | | | | | | | | |
| VALOR | | | | | | | | | | AÑO | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 2021 | | | | | | | | |
| PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VARIABLES | INDICADOR | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMADO | CALENDARIO - PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | TOTAL | META PROGRAMADA EN EL AÑO | |
| | | | | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | | | |
| VARIABLE 1 | Número de acciones implementadas | Acción | PROGRAMADO VARIABLE 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 12 | 100.00% |
| VARIABLE 2 | Número de acciones diseñadas | Acción | PROGRAMADO VARIABLE 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 12 | |
| REALIZADO | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VARIABLES | INDICADOR | UNIDAD DE MEDIDA | REALIZADO | CALENDARIO - PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | TOTAL | RESULTADO ALCANZADO EN EL AÑO | |
| | | | | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | | | |
| VARIABLE 1 | Número de acciones implementadas | Acción | REALIZADO VARIABLE 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 12 | 100.00% |
| VARIABLE 2 | Número de acciones diseñadas | Acción | REALIZADO VARIABLE 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 12 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | CUMPLIMIENTO FINAL | | 100.00% | |

Hallazgo Documental

PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS 2022

<https://ayuntamientotepeyahualco.gob.mx/programas-presupuestarios>

| | |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Fortaleza y/u Oportunidades</p> | <p>Se cuenta con un programa Presupuestario el cual, esta entre lazado con el Plan Municipal de Desarrollo, este cuenta con una estructura óptima, que ayuda a cumplir la función para la cual fue realizado, ya que tiene los elementos necesarios para serlo funcional como lo es indicadores para los niveles de fin, propósito y componentes, en el cual se establecer metas claras mediante actividades a realizar durante el ejercicio fiscal 2022.</p> |
| <p>Debilidades y/o Amenazas</p> | <p>El no contar con indicadores bien establecidos, haría que no se detectara los problemas en específico y no cumplir con metas de impacto en la sociedad.</p> |
| <p>Aspecto Susceptible de Mejora</p> | <p>Se RECOMIENDA seguir utilizando los programas presupuestarios con todos los elementos para cumplir las metas específicas del fondo evaluado y así combatir o disminuir los problemas de pobreza y rezago social.</p> |

Pregunta 15. ¿El Municipio integra informes sobre los avances de seguimiento de cumplimiento al Programa Presupuestario en donde se establecen los objetivos y recursos del fondo evaluado y estos son dados a conocer de forma periódica al superior jerárquico y/o entes correspondientes?

| Elementos | Cumplimiento |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Se cuenta con un calendario o documento formalizado y firmado por el departamento que lo elabora y el superior jerárquico donde se establezca el período de recopilación de evidencia e integración de los reportes del Programa Presupuestario, así como de informar los resultados obtenidos. | SI |
| b) Los reportes del Programa Presupuestario son periódicos, es decir no son mayores a 3 meses. | SI |
| c) Se generan documentos que permiten evidenciar que se informan en tiempo y forma los resultados obtenidos en los reportes y en su caso de las acciones. | SI |
| d) Se integran documentos o evidencias con respecto del cumplimiento del calendario o documento en los plazos establecidos. | SI |

| Respuesta SI | | |
|--------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 4 | 1 | Se integran los informes trimestrales, sobre los avances al cumplimiento del Programa Presupuestario específico del fondo. |

Justificación.

| ACTIVIDADES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|--------------------------------------------|-----|------|------|
| COMPONENTE | DESCRIPCIÓN | UNIDAD DE MEDIDA | CALENDARIO | | | | | | | | | | | | TOTAL | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LA ACTIVIDAD | | | |
| | | | PROGRAMADO / REALIZADO | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | | | DIC | | |
| C1 | 1 Realizar 12 seguimiento de cumplimiento a los Programas Presupuestarios | Seguimiento | PROGRAMADO | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 12 | 100% | |
| | | | REALIZADO | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | | 12 |
| | 2 Elaborar 1 informe de gobierno | Informe | PROGRAMADO | 1 | | | | | | | | | | | | | | 1 | 100% |
| | | | REALIZADO | 1 | | | | | | | | | | | | | | 1 | |
| | 3 Llevar a cabo 2 manuales de organización y procedimientos | Manuales | PROGRAMADO | | | | | | | | | | 2 | | | | | 2 | 100% |
| | | | REALIZADO | | | | | | | | | | 2 | | | | | 2 | |
| | 4 Atender 48 solicitudes de acceso a la información | Solicitudes | PROGRAMADO | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 48 | 100% |
| | | | REALIZADO | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 48 | |
| | 5 Llevar a cabo 1 mecanismo para generar la planeación estratégica del municipio (A.P., A.O., M.I.R.F.T.) | Mecanismos | PROGRAMADO | | | | | 1 | | | | | | | | | | 1 | 100% |
| | | | REALIZADO | | | | | 1 | | | | | | | | | | 1 | |

Al analizar la información proporcionada por el H. Ayuntamiento de Tepayahualco, se comprueba que se integraron tres informes trimestrales respecto al cumplimiento de los Programas Presupuestarios.

En el Programa Presupuestario “Fortaleciendo la infraestructura mediante recursos del FISM-DF” en el componente 1, permite verificar el cumplimiento de los objetivos programados y realizados y el cual se tiene un periodo del mes de enero al mes de diciembre 2022, con esto se da cumplimiento al inciso a).

El H. ayuntamiento implemento un Sistema de Evaluación de Desempeño donde se encuentra la calendarización formalizada y como se mencionó anteriormente al contar con los informes trimestrales los reportes son periódicos, cabe mencionar que en la plataforma

oficial de ayuntamiento solo se encuentra el apartado, pero el vínculo no enlaza a ningún lado. Sin embargo, al contar con las demás características se da cumplimiento al inciso b).

Los reportes contienen la información del avance de cada periodo, cuyos formatos son firmados por los responsables del seguimiento y cumplimiento de cada programa, lo que hace que se dé cumplimiento al inciso c). Y son integrados en carpetas mientras que las evidencias de cada área son resguardadas de manera digital para comprobar el cumplimiento de cada reporte, lo que hace que se dé cumplimiento al inciso d).

Los reportes son de suma importancia que se realicen de manera periódica para observar el avance del cumplimiento de calendarización establecida en los programas Presupuestarios y contribuye a tener un proceso de mejora continuo activo, porque permite detectar fallas o desviaciones en cuanto al cumplimiento de las situaciones, para el logro de los objetivos y metas.

Hallazgo Documental

- REPORTE TRIMESTRALES 2022 (Sin link oficial, se adjunta capeta)

<https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1L6QBpcrTHk9yrLEZf56-C8VxlqLcijNG>
- SISTEMA DE EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO TEPEYAHUALCO 2022 (Sin link oficial, se adjunta capeta)
https://drive.google.com/file/d/1ryNedr1uZtWGml4nm9SvCBVHN0ekNcmJ/view?usp=drive_link

| | |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | Contar con los reportes trimestrales de los programas presupuestarios 2022, para dar seguimiento y cumplimiento a los avances de las obras realizadas en beneficio de la ciudadanía. |
| Debilidades y/o Amenazas | El no contar con un calendario respecto al cumplimiento de los objetivos y evidenciar en tiempo y forma si se cumplió en cuanto a oficios. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | <ul style="list-style-type: none"> ● Se RECOMIENDA, realizar todos los reportes trimestrales para tener un mejor panorama de todo el ejercicio 2022, y que estos estén firmados por las autoridades competentes. ● Calendario más detallado de las actividades a realizar para observar las metas cumplidas, porque, aunque se habla de ellas lo hacen de manera muy general. |

Pregunta 16. La información que se vincula a los proyectos, obras u acciones ejecutadas con recursos del fondo evaluado y que se presentan en el Programa Presupuestario específico o parcial, ¿Fueron reportadas a través del SRFT?

| Elementos | Cumplimiento |
|-----------------------------------------------------|--------------|
| a) Reportó un trimestre. | SI |
| b) Reportaron dos Trimestres. | SI |
| c) Reportaron tres Trimestres. | SI |
| e) Reportaron cuatro Trimestres y el informe final. | SI |

| Respuesta | SI |
|--------------------------|-------------|
| Nivel | Ponderación |
| 4 | 1 |
| Criterios | |
| CUMPLE CON LOS 4 PUNTOS. | |

Justificación

De acuerdo con la información que el H. Ayuntamiento de Tepayahualco otorgo, se puede verificar que las obras y proyectos plasmados en los programas presupuestarios se encuentran vinculadas con lo reportado a través del SRFT, integrando la evidencia correspondiente a los reportes del SRFT de igual manera, se solicitó al área responsable la evidencia documental donde se pudo identificar que la administración municipal SI da cumplimiento a sus reportes en el SRFT de manera trimestral, reportando los 4 trimestres, en la imagen se puede observar que hace referencia a los indicadores 2022 reportados siendo el porcentaje de otros registrados en la MIDS, porcentaje de proyectos de contribución directa registrados en la MIDS y porcentaje proyectos complementarios registrados en la MIDS verificando lo planeado con lo alcanzado durante los cuatro trimestres del ejercicio 2022, en la administración municipal de Tepayahualco.

En la página de internet <https://lgcg.puebla.gob.mx/recursos-federales>, se encuentran los cuatro informes trimestrales, información que de igual manera fue proporcionada por el H. Ayuntamiento, así también como el informe definitivo de todos los municipios del Estado de Puebla, sin embargo, se filtraron los datos (indicadores, gasto y destino) de Tepayahualco. Con esto se da cumplimiento a inciso a, b, c y d.

De igual manera la administración municipal cuenta con la evidencia documental de los informes entregados a la Secretaría de Bienestar se consideró en sus informes indicadores, destino del gasto y ejercicio del gasto en conclusión la administración municipal cumplió con las características de los incisos solicitados en este apartado con fundamento en el artículo 85 párrafo II de la Ley Federal de Presupuesto y responsabilidad Hacendaria, así como a los artículos 48 de la Ley de Coordinación Fiscal; 56, 68, 72, 71, 72, 75, 79 y 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Hallazgo Documental

(Sin link oficial, se adjunta capeta)

- Primer reporte trimestral
- Segundo reporte trimestral
- Tercer reporte trimestral
- Cuarto reporte trimestral

https://drive.google.com/drive/folders/1U4YbEEzk-egbdxI8KrRnlyFrzxvwnLZT?usp=drive_link

Informe final

https://drive.google.com/file/d/1_mO5aiynaQTevYQcTK2Co4GurGxg2H9g/view?usp=drive_link

| | |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | Se cuentan con todos los informes trimestrales del ejercicio 2022. |
| Debilidades y/o Amenazas | El no contar con todos los reportes trimestrales y el informe final, no ayuda a verificar el avance de las actividades, seguimiento y cumplimiento de las metas generadas. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se RECOMIENDA, seguir generando los reportes trimestrales, así también como el informe definitivo y que sean publicados en los sitios oficiales, para la visualización de la ciudadanía para que cumpla con la normativa de transparencia y rendición de cuentas. |

Pregunta 17. ¿Los proyectos informados a través de la MIDS contemplan las características establecidas en la normatividad del fondo evaluado, atendiendo los siguientes criterios?

| Elementos | Cumplimiento |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Se cumple porcentaje mínimo para la asignación de proyectos directos. | SI |
| b) La totalidad de la asignación de recursos es en: Zonas de Atención Prioritaria y las localidades con los 2 grados rezago social más alto o con el mayor grado que presente el Municipio. | NO |
| c) Más del 50% de las comunidades con Muy Alto grado de rezago social recibieron por lo menos una obra o acción. | NO |
| d) Cumplimiento de otras asignaciones como los Gastos Indirectos y el PRODIM. | SI |

| Respuesta SI | | |
|--------------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 2 | 0.50 | LOS PROYECTOS PLASMADOS EN LA MIDS CUMPLEN CON LOS INCISO A Y D. |

Justificación.

El H. Ayuntamiento de Tepayahualco, proporciono la documentación relativa a la información cargada en el portal de la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social, lo que permite conocer con detalle respecto a la ejecución de obras financiadas por el FISM-DF durante el ejercicio 2022.

| RECURSOS QUE DEBERÁN ASIGNARSE POR TIPO DE PROYECTO | | | | | |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Criterios de Asignación | Cantidad de Proyectos | Porcentaje de Inversión Planeada | Inversión Planeada | Reglas | Mensaje |
| DIRECTOS | 8 | 40.70% | \$ 13,554,185.19 | Deberá destinar por lo menos el 40% de los recursos FISMDF a proyectos de | CORRECTO, el importe aplicable a Proyectos Directos cumplen con el 40% requerido |

x/pls/fais/FAIS2022.pkg_informacion_fismdf.fs?pi_entidad_federativa=21&pi_municipio=21170

| MIDS 2022 - Información FISMDF | | | | | |
|--------------------------------|----|--------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| | | | | incidencia directa, ésta cantidad equivale a: | |
| COMPLEMENTARIOS | 7 | 58.84% | \$ 19,594,759.81 | Solo puede destinar el 60% a inversiones de tipo complementario, éste monto no puede ser superior a: \$ 19,979,367.00 | CORRECTO: Las inversiones Complementarias realizadas no superan el 60% |
| Subtotal por Proyectos | 15 | 99.54% | \$ 33,148,945.00 | NO DEBE SUPERAR LOS RECURSOS DISPONIBLES | Disponible Conforme lo Planeado \$ 0.00 |

La inversión planeada para proyectos directos es de \$13,554,185.19 pesos, que representa un 40.7% del recurso disponible, por lo que se operó apegado al lineamiento antes citado, cumpliendo así con lo marcado en el inciso a).

Así mismo como se muestra en la siguiente imagen el recurso fue destinado a la ZAP Urbana y ZAP Rural abarcando así en ZAP urbana 5 proyectos con una inversión de \$12,807,447.46 pesos que en porcentaje equivale a un 38.46% y ZAP rural con un total de 10 proyectos, con una inversión planeada de \$20,341,497.54 y representado por el 61.09%, lo que hace que no se cumpla el inciso b y c, ya que no recibieron ni una obra las zonas prioritarias ni con un alto rezago social.

| RECURSOS QUE DEBERÁN ASIGNARSE POR REGIONES | | | | | |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------|--------|---------|
| Criterios de Asignación | Cantidad de Proyectos | Porcentaje de Inversión Planeada | Inversión Planeada | Reglas | Mensaje |
| Localidades con los 2 Grados de Rezago Social más alto | 0 | 0.00% | \$ 0.00 | | |
| Pobreza Extrema | 0 | 0.00% | \$ 0.00 | | |
| ZAP Urbana | 5 | 38.46% | \$ 12,807,447.46 | | |
| ZAP Rural | 10 | 61.09% | \$ 20,341,497.54 | | |

Para finalizar, al revisar la información proporcionada, los gastos indirectos representaron un 0.0%, mientras que para el PRODIMDF se destinó el 0.45%, cumpliendo con los criterios de asignación y con el inciso d).

| OTRAS ASIGNACIONES | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Criterios de Asignación | Porcentaje de lo Planeado | Planeado | Reglas | Mensaje |
| Gastos Indirectos | 0.00% | \$ 0.00 | No debe superar el 3% del total de la asignación FISMDF: \$ 998,968.35 | CORRECTO: Los Gastos Indirectos no superan el 3% del Monto FISMDF asignado |
| Programa de Desarrollo Institucional Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (PRODIMDF) | 0.45% | \$ 150,000.00 | No debe superar el 2% del total de la asignación FISMDF: \$ 665,978.90 | CORRECTO: El importe de los recursos aplicados a PRODIMDF, no superan el 2% del Monto FISMDF asignado |

Hallazgo Documental

- MIDS 2022 (Sin link oficial, se adjunta capeta)

https://drive.google.com/file/d/1VPnct-2RVtYPvDo2V6eQLERCmVs9rVg8/view?usp=drive_link

| | |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | Dar cumplimiento a los ordenamientos y brindar atención a las zonas que muestran un mayor grado de carencia social, disminuirá los problemas del municipio |
| Debilidades y/o Amenazas | No priorizar las zonas con grado de marginación alto y rezago social, generara malestar en general, ya que no se les está dando prioridad a las zonas que de verdad lo necesitan. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se RECOMIENDA otorgar y priorizar obras para las zonas de mayor atención. Evaluarlas de manera más eficiente y aplicar los criterios de asignación y distribución. |

Pregunta 18. ¿Existe correspondencia entre los proyectos del programa presupuestario, COPLADEMUN o equivalente y los efectivamente informados en la MIDS y el SRFT?

| Elementos | Cumplimiento |
|----------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Existe correspondencia en por lo menos el 20% de las obras. | SI |
| b) Existe correspondencia en por lo menos el 40% de las obras. | SI |
| c) Existe correspondencia en por lo menos el 60% de las obras. | SI |
| d) Existe correspondencia en por lo menos el 80% de las obras. | SI |

| Respuesta | SI |
|-----------------------------|-------------|
| Nivel | Ponderación |
| 4 | 1 |
| SE CUMPLEN CON LOS 4 PUNTOS | |

Justificación.

De acuerdo con la información analizada en la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social, en el municipio de Tepicahuaco, se realizaron 15 obras del fondo evaluado FISM-DF, en donde 5 son ZAP Urbana y que representa una inversión del 38.46% y 10 proyectos de ZAP Rural, lo que representa una inversión de 61.09%

Ahora bien, se puede establecer que las obras MIDS y las de SRFT, coinciden en un 100% y que son 15 proyectos y que en su mayoría están vinculados con las actas COPLADEMUN y obras priorizadas que coinciden 13 de 15 proyectos. Como se muestra en la siguiente tabla:

Por lo tanto, existe una vinculación de las obras o proyectos por lo que existe correspondencia en por lo menos el 80% de las obras ejecutadas por la administración municipal de Tepicahuaco.

| MIDS | PRIORIZACION COPLADEMUN | SRFT |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE REFORMA DE LA CONSTITUCION DE 1857 ENTRE CALLE SAN ANTONIO Y VIA DEL TREN, EN LA LOCALIDAD DE JUAN SARABIA PIZARRO SAN NICOLAS, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCION DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE REFORMA DE LA CONSTITUCION DE 1857 ENTRE CALLE SAN ANTONIO Y VIA DEL TREN, EN LA LOCALIDAD DE JUAN SARABIA PIZARRO SAN NICOLAS, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | SI |
| CONSTRUCCION DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE GALEANA Y SEGUNDA DE MELCHOR OCAMPO UBICADA EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO PUEBLA | CONSTRUCCION DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE GALEANA Y SEGUNDA DE MELCHOR OCAMPO UBICADA EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO PUEBLA | SI |
| CONSTRUCCION DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE FERNANDO GODOS, ENTRE LINDERO CON MADERO Y CALLE 4 SUR EN LA LOCALIDAD DE MANCUERNAS EL TRIUNFO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCION DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE FERNANDO GODOS, ENTRE LINDERO CON MADERO Y CALLE 4 SUR EN LA LOCALIDAD DE MANCUERNAS EL TRIUNFO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | SI |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE LAZARO CARDENAS ENTRE CALLE BENITO JUAREZ Y CALLE SIN NOMBRE RUMBO AL EJIDO DE GUADALUPE SARABIA, EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCION DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE LAZARO CARDENAS ENTRE CALLE BENITO JUAREZ Y CALLE SIN NOMBRE RUMBO AL EJIDO DE GUADALUPE SARABIA, EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | SI |
| CONSTRUCCION DE ADOQUINAMIENTO Y CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE BENITO JUAREZ, ENTRE CALLE PRINCIPAL DE BENITO JUAREZ Y CALLE VICENTE GUERRERO, DE LA LOCALIDAD DE TETIPANAPA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCION DE ADOQUINAMIENTO Y CONCRETO HIDRAULICO DE CALLE BENITO JUAREZ, ENTRE CALLE PRINCIPAL DE BENITO JUAREZ Y CALLE VICENTE GUERRERO, DE LA LOCALIDAD DE TETIPANAPA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | SI |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE AGUILAS SERDAN, ENTRE CALLE 2 SUR NORTE Y CALLE 18 SUR NORTE, EN LA LOCALIDAD DE EL FUERTE DE LA UNION, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, ESTADO DE PUEBLA. | CONSTRUCCION DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE AGUILAS SERDAN, ENTRE CALLE 2 SUR NORTE Y CALLE 18 SUR NORTE, EN LA LOCALIDAD DE EL FUERTE DE LA UNION, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, ESTADO DE PUEBLA. | SI |
| CONSTRUCCION DE LA PRIMERA ETAPA DE LA UNIDAD DEPORTIVA, EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | CONSTRUCCION DE UNIDAD DEPORTIVA EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA (PRIMERA ETAPA) | SI |
| CONSTRUCCION DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD DE XALTIPANAPA, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | CONSTRUCCION DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD DE XALTIPANAPA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | SI |
| CONSTRUCCION DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD EL FUERTE DE LA UNION, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | CONSTRUCCION DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD EL FUERTE DE LA UNION, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | SI |
| CONSTRUCCION DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE TEZONTEPEC, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | NO SE ENCUENTRAN EN EL LISTADO DE PRIORIZACION DE OBRA | SI |
| REHABILITACION DE RED DE AGUA POTABLE Y CONSTRUCCION DE TANQUE DE ALMACENAMIENTO EN LA LOCALIDAD DE TECHACHALCO, EN EL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUE. | CONSTRUCCION DE TANQUE DE ALMACENAMIENTO EN LA LOCALIDAD DE TECHACHALCO, EN EL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUE.SS | SI |
| CONSTRUCCION DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | CONSTRUCCION DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | SI |
| CONSTRUCCION DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | CONSTRUCCION DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE LAZARO CARDENAS ENTRE CALLE BENITO JUAREZ Y CALLE SIN NOMBRE RUMBO AL EJIDO DE GUADALUPE SARABIA EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA EN EL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | SI |
| CONSTRUCCION DEL PREESCOLAR ESTEFANIA CASTANEDA, CLAVE 21KJN1243F, EN LA LOCALIDAD DE MANCUERNAS EL TRIUNFO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA, PRIMERA ETAPA. | NO SE ENCUENTRAN EN EL LISTADO DE PRIORIZACION DE OBRA | SI |
| CONSTRUCCION DE AULAS Y SANITARIOS EN EL BACHILLERATO DIGITAL NO. 237, CLAVE 21EBH1213H, EN LA LOCALIDAD DE XALTIPANAPA DEL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | CONSTRUCCION DE AULAS Y MODULO DE SANITARIOS PARA BACHILLERATO EN LA LOCALIDAD DE XALTIPANAPA MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | SI |

Hallazgo Documental

- MIDS (Sin link oficial, se adjunta capeta)

https://drive.google.com/file/d/1VPnct-2RVtYPvDo2V6eQLERCmVs9rVg8/view?usp=drive_link

- ACTAS COPLADEMUN 2022 1RA SESIÓN

<https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1xFMlxUfR3aIGPuWudmRoa-gJ1NF0ska2>

- REPORTES 1°, 2° 3° SRFT

<https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1U4YbEEzk-egbdxI8KrRnlyFrzxvwnLZT>

| | |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | El contar con una vinculación de más del 80% en obras ya que las obras reflejadas en la MIDS y en el SRFT coinciden en un 100% aunque en el acta de priorización de obras COPLADEMUN faltaron algunas solo dos. |
| Debilidades y/o Amenazas | El no contar con una vinculación de obras entre la priorización de obras, MIDS y el SRFT, implica problemas administrativos, y que no se cumplan con los objetivos establecidos. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Que en todo documento las obras estén vinculadas en un 100%, para que exista un proceso de transparencia correcto. |

Pregunta 19. ¿El Municipio cuenta con mecanismos documentados que permitan verificar que las transferencias de las aportaciones del fondo evaluado se efectuaron con base al “Acuerdo por el que se da a conocer la distribución y calendarización para la ministración durante el ejercicio fiscal 2022”?

| Elementos | Cumplimiento |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Permite verificar y comprobar que las ministraciones se realizan de acuerdo con el calendario establecido. | SI |
| b) Están estandarizados, es decir son utilizados por las áreas responsables. | SI |
| c) Están sistematizados, es decir, la información se encuentra en bases de datos y disponible en un sistema informático. | SI |
| d) Se difunde para su conocimiento a las áreas responsables. | NO |

| Respuesta SI | | |
|--------------|-------------|---------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 3 | 0.75 | SE CUMPLEN CON 3 DE LOS INCISOS |

Justificación.

Con el fin de identificar si la administración municipal de Tepeyahualco cuenta con las herramientas adecuadas con la que permite realizar la verificación de las transferencias de los recursos que se efectuaron de acuerdo a lo programado en el calendario del periódico oficial del estado, cuenta con un presupuesto de egresos donde plasma los montos que se aplicaran por parte del fondo durante el ejercicio 2022, lo que permite verificar que el presupuesto es aplicado de manera correcta, así mismo se cuenta con un manual de organización del área de contraloría municipal la misión de esta área es establecer mecanismos de Control Interno que coadyuven a transparentar el ejercicio de la Función Pública, generando una adecuada rendición de cuentas con credibilidad y confianza a la ciudadanía ahora bien, específicamente en la página 9 de dicho manual se encuentra la descripción del puesto de contraloría municipal el refiere que es el ” es el encargado de vigilar el ejercicio del gasto público y su congruencia con el presupuesto de egresos del Municipio, así también de vigilar el cumplimiento de las normas de control y fiscalización de las dependencias y entidades municipales dado cumplimiento con esta información al inciso (a).

8.1 CONTRALOR MUNICIPAL.

| | |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre del Puesto: | Contralor (a) Municipal. |
| Número de Plazas: | 1 |
| Dependencia: | H. Ayuntamiento de Tepeyahualco, Puebla. |
| Área de Adscripción: | Contraloría Municipal. |
| Reporta a: | Presidente (a) Municipal. |
| Supervisa a: | Titular de la Unidad de Investigación Titular de la Unidad de Substanciación Auxiliar administrativo |
| Personal a cargo: | 3 directos |
| Relación Con otras áreas: | Con todas las áreas. |

• ESPECIFICACIONES DEL PUESTO

| | |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Escolaridad: | Licenciatura. |
| Especialidad: | Contador Público, Derecho, Administración de Empresas o afines al área. |
| Habilidades: | Trabajo en equipo y manejo de personal, Liderazgo, Compromiso, Resolución de Problemas, Toma de decisiones, Trabajo bajo presión. |
| Conocimientos: | Financieros, Administrativos, Normas de auditoría de aplicación gubernamental, Modernización administrativa Organizacional, Jurídicos, Sociales y Obra Pública. |

Se realizó un análisis a la información proporcionada por el área responsable de dicha función quien proporcione la evidencia documental correspondiente a los CFDI, dicha área utilizo formatos estandarizados para la emisión de los CFDI cumpliendo con el inciso (b). La administración municipal cuenta con un sistema contable establecido donde realiza la carga de su información generando una base de datos actualizada, este sistema de información permite tener el control de los ingresos y egresos de la administración municipal

cumpliendo con el inciso (c), por lo que se procedió a verificar el calendario establecido en la página del periódico oficial del Estado de Puebla, donde se detectó que si fueron aplicadas las ministraciones haciendo el desglose en la siguiente tabla:

| NO. | DESCRIPCIÓN | FECHA | COMPROBANTE | MONTO |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------|-----------------|
| 1 | PAGO DE CAPITAL DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM), CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DEL EJERCICIO FISCAL 2022 (RECURSO RECIBIDO EL DIA 08 DE FEBRERO DEL 2022) | 22/02/2022 | 49efd89b-8d94-4dda-b79e-5030fda7188d | \$3,329,894.50 |
| 2 | PAGO DE CAPITAL DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM), CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL EJERCICIO FISCAL 2022 (RECURSO RECIBIDO EL DIA 07 DE MARZO DEL 2022) | 17/03/2022 | 99840a65-ed94-4244-9a8f-82f35f94b299 | \$3,329,894.50 |
| 3 | PAGO DE CAPITAL DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM), CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL EJERCICIO FISCAL 2022 (RECURSO RECIBIDO EL DIA 07 DE ABRIL DEL 2022) | 18/04/2022 | ec568401-4b23-4d41-90ee-86c9c3642a73 | \$3,329,894.50 |
| 4 | PAGO DE CAPITAL DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM), CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DEL EJERCICIO FISCAL 2022 (RECURSO RECIBIDO EL DIA 06 DE MAYO DEL 2022) | 10/05/2022 | c6775ce2-791e-44d3-a0ac-21ccbb66921b | \$3,329,894.50 |
| 5 | PAGO DE CAPITAL DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAE STRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM) CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DEL EJERCICIO FISCAL 2022 (RECURSO RECIBIDO EL DIA 07 DE JUNIO DE 2022) | 13/06/2022 | 516A8BDE-F160-4507-9797-11C636415779 | \$3,329,894.50 |
| 6 | PAGO DE CAPITAL DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAE STRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM) CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DEL EJERCICIO FISCAL 2022 (RECURSO RECIBIDO EL DIA 07 DE JULIO DE 2022) | 07/07/2022 | A636917F-627D-493F-B6C6-93AB16F0F150 | \$3,329,894.50 |
| 7 | PAGO DE CAPITAL DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAE STRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM) CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DEL EJERCICIO FISCAL 2022 (RECURSO RECIBIDO EL DIA 05 DE AGOSTO DE 2022) | 22/08/2022 | 15A56C8B-1AF7-4D4C-B364-C54735D58D4F | \$3,329,894.50 |
| 8 | PAGO DE CAPITAL DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAE STRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM) CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DEL EJERCICIO FISCAL 2022 (RECURSO RECIBIDO EL DIA 07 DE SEPTIEMBRE DE 2022) | 21/09/2022 | 9A6AC8BC-7B29-452F-972A-2F3DA5EC4929 | \$3,329,894.50 |
| 9 | PAGO DE CAPITAL DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAE STRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM) CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2022 (RECURSO RECIBIDO EL DIA 07 DE OCTUBRE DE 2022) | 17/10/2022 | AA8C9118-2C9E-4BA6-918F-47285D40AA67 | \$ 3,329,894.50 |
| 10 | PAGO DE CAPITAL DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAE STRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FISM) CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2022 (RECURSO RECIBIDO EL DIA 08 DE NOVIEMBRE DE 2022) | 16/11/2022 | 969E6B06-5983-4182-AF06-0F4E66F2A114 | \$ 3,329,894.50 |
| | | | TOTAL | \$33,298,945.00 |

La administración municipal cuenta con mecanismos para justificar el uso de sus recursos, se encontró en la página oficial del municipio que cuenta con un apartado donde carga el ejercicio y destino del gasto federalizado, generando con esto transparencia en la aplicación de los recursos del FISM-DF, también se encontró que la administración municipal publica sus estados financieros lo que hace más verídico su correcta ejecución del fondo. Sin embargo la Tesorería Municipal no proporciona evidencia acerca de que se difunda la información de las ministraciones a las áreas responsables incumpliendo con el inciso (d) en este apartado.

Hallazgo Documental

- CFDI 2022 FISM-DF
- <https://ayuntamientotepeyahualco.gob.mx/info-presupuestal-2022>

| | |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | Se cuentan con los CFDI del ejercicio fiscal 2022, lo que permite que con ellas se verifique las ministraciones |
| Debilidades y/o Amenazas | El no dar a conocer los ingresos del ayuntamiento, genera falta de transparencia en el uso de recursos federales, y dificulta la planeación de obras para su ejecución ya que son financiadas por el fondo evaluado FISM. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se recomienda que el ayuntamiento de Tepeyahualco, siga integrando la evidencia de las ministraciones del fondo FISM, de acuerdo al calendario establecido y de igual manera publicar en el sitio web oficial |

A scenic landscape featuring ancient stone terraces in the foreground and middle ground, leading up to a large, rugged mountain in the background. The sky is filled with dark, dramatic clouds, suggesting an approaching storm or late afternoon light. The terraces are built with stacked stones and are interspersed with green trees and shrubs. The overall atmosphere is one of historical significance and natural beauty.

ORIENTACIÓN Y MEDICIÓN DE RESULTADOS

Pregunta 20. ¿El municipio implementó la aplicación de fichas técnicas de indicadores para contar con información clara y oportuna, que permita apoyar en la medición, seguimiento y cumplimiento de los objetivos del programa presupuestario específico o parcial del fondo evaluado?:

| | |
|-----------|--------------------------------------|
| Respuesta | SI |
| Nivel | Criterios |
| N/A | NO PROCEDE A VALORACIÓN CUANTITATIVA |

Justificación.

De acuerdo a la información otorgada por el personal de H. Ayuntamiento de Tepayahualco y en seguimiento a los programas presupuestarios 2022, se muestran los avances para el cumplimiento del informe final.

En la ficha técnica se muestra de manera detallada el nombre, las áreas responsables, su alineación estratégica, el número asignado en el sistema contable, así como datos generales de su construcción, tales como método de cálculo, Unidad de Medida y frecuencia de medición. Se cuenta con Ficha Técnica para Fin, Propósito y Componentes, por lo que se mide el impacto de cada nivel, robusteciendo el proceso del seguimiento al desempeño. Así también como las actividades programadas.

Contar con fichas técnicas de indicadores es de gran importancia para otorgarles formalidad al seguimiento de las acciones con plantillas en los programas presupuestarios, pues en estos es donde se muestra la información en cuanto a los indicadores, los respónsables, las metas y por falta de los mismos.

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| HONORABLE AYUNTAMIENTO DE: TEPEYAHUALCO | | PUEBLA | |
| 2021 - 2024 | | PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2022 | |
| FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES | | NOMBRE DEL PROGRAMA: FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | |
| 1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | 2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | |
| NOMBRE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO (PP) | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | NIVEL | FIN |
| DEPENDENCIA / DIRECCIÓN / UNIDAD RESPONSABLE | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS, | NOMBRE DEL INDICADOR: | PORCENTAJE DE ACCIONES Y BENEFICIO DEL MEMEBRO CON RECURSO FISM DF |
| EJE / OBJETIVO DE ALINEACIÓN CON EL PLAN ESTADAL DE DESARROLLO 2019 - 2024 | 4. DESARROLLO SOCIAL | DESCRIPCIÓN DEL INDICADOR: | DISMINUCIÓN DE CARENCIAS SOCIALES APLICADOS DEL FONDO |
| EJE / OBJETIVO DEL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2021 - 2024 | EJE 1. APOYO Y BIENESTAR PARA LAS FAMILIAS DE TEPEYAHUALCO | METODO DE CALCULO | (V1/V2)*100 |
| PRIORIDADES / RUBRO DE GASTO | FISM DF / FORTALECIMIENTO PARTICIPACIONES / | UNIDAD DE MEDIDA | PORCENTAJE |
| 3. CARACTERÍSTICAS DEL INDICADOR | | 4. DETERMINACIÓN DE METAS | |
| EN EL INDICADOR PRESENTA LAS SIGUIENTES CUALIDADES | | LINEA BASE | |
| CLARIDAD | RELEVANCIA | ECONOMIA | MONITOREABLE |
| SI | SI | SI | SI |
| JUSTIFICACIÓN DE | ES CLARO PORQUE NO SE REDACCION NO DEJA DUDAS SOBRE LO QUE SE MIDE. ES RELEVANTE PORQUE SU MEDICIÓN PERMITE CONOCER | | FACTIBILIDAD |
| | | | PARAMETROS DE SIMPLIFICACIÓN |

5. CARACTERÍSTICAS DE LAS VARIABLES (METADATOS)

| | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| LAS CARACTERÍSTICAS RESPONSABLE DEL INDICADOR | INFORMACION IMPORTANTE. AL RECARBARE LOS DATOS A TRAVES DE DOCUMENTOS GENERADOS INTERNAMENTE POR LAS AREAS, ES ECONOMICO Y MONITOREABLE. ES ADECUADO PORQUE PROVEE LAS SUFICIENTES BASES PARA SABER QUE SE MIDE LA DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS / TESORERÍA MUNICIPAL | DE LA META | FACTIBLE, DEBIDO A QUE REFEREN ACCIONES PROPIAS DEL AREA | |
| NOMBRE DE LA VARIABLE: | VARIABLE 1: NUMERO DE ACCIONES IMPLEMENTADAS | NOMBRE DE LA VARIABLE: | VARIABLE 2: NUMERO DE ACCIONES DISENADAS | |
| DESCRIPCIÓN DE LA VARIABLE: | NUMERO DE RECURSOS DE FISM DF APLICADOS PARA LA MEJORA DE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LA POBLACION | DESCRIPCIÓN DE LA VARIABLE: | NUMERO DE RECURSOS DE FISM DF APLICADOS PARA LA MEJORA DE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LA POBLACION | |
| FUENTES (MEDIOS DE VERIFICACION): | REPORTE FOTOGRAFICO, INFORMES, OFICIOS | FUENTES (MEDIOS DE VERIFICACION): | REPORTE FOTOGRAFICO, INFORMES, OFICIOS | |
| UNIDAD DE MEDIDA: | RECURSO | UNIDAD DE MEDIDA: | RECURSO | |
| CALENDARIZACION DE LO PROGRAMADO DE LA VARIABLE 1: | ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL AGO SEP OCT NOV DIC | CALENDARIZACION DE LO PROGRAMADO DE LA VARIABLE 2: | ENE FEB MAR ABR MAY JUN JUL AGO SEP OCT NOV DIC | |
| FRECUENCIA DE MEDICION DE LA VARIABLE: | ANUAL | FRECUENCIA DE MEDICION DE LA VARIABLE: | ANUAL | |
| DEMARCACION GEOGRAFICA: | TEPEYAHUALCO | DEMARCACION GEOGRAFICA: | TEPEYAHUALCO | |
| 8. INFORME DE CUMPLIMIENTO ANUAL DE LAS VARIABLES | | 8. INFORME DE CUMPLIMIENTO ANUAL DE LAS VARIABLES | | |
| EJE / OBJETIVO DE ALINEACION CON EL PLAN ESTADAL DE DESARROLLO 2019 - 2024 | | EJE / OBJETIVO DE ALINEACION CON EL PLAN ESTADAL DE DESARROLLO 2019 - 2024 | | |
| EJE / OBJETIVO DEL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2021 - 2024 | | EJE / OBJETIVO DEL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2021 - 2024 | | |
| DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS DE LA VARIABLE 1 | | DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS DE LA VARIABLE 2 | | |

Hallazgo Documental

- Fichas Técnicas Programa Presupuestario FISM-DF 2022 (Sin link oficial, se adjunta capeta)

https://drive.google.com/file/d/1xc8yejwAcMcoQpAd33pJfSXD-7YQ8QdF/view?usp=drive_link

| | |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | Las fichas técnicas son una herramienta útil que permite establecer metas y objetivos. |
| Debilidades y/o Amenazas | La falta de las fichas técnicas, puede reflejar una deficiencia en el proceso de seguimiento, al no contar con la formalidad necesaria para conocer el grado de cumplimiento de los programas presupuestarios |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se RECOMIENDA seguir utilizando las fichas técnicas de manera más formal para ver el avance y seguimiento para el cumplimiento de los objetivos. |

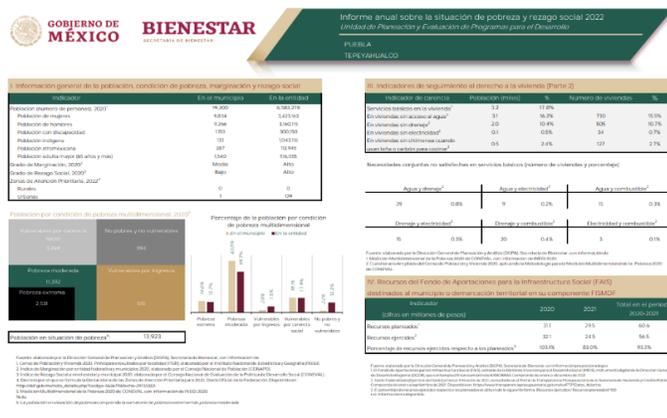
Pregunta 21. De los resultados obtenidos con la aplicación de los recursos del fondo evaluado, ¿Cuáles fueron las localidades beneficiadas durante el ejercicio fiscal y si estas se encuentran consideradas como las de mayor rezago social?

| Elementos | Cumplimiento |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Atención de las localidades con el mayor grado de rezago social de al menos el 30%. | NO |
| b) Se atendieron las localidades con los 2 grados de rezago social más alto o mayor grado de rezago del municipio. | NO |
| c) Se atendieron las ZAP y las localidades con los 2 grados de rezago social más alto o mayor grado de rezago del municipio. | SI |
| d) Se atendieron las ZAP, las localidades con los 2 de rezago social más alta y las localidades con pobreza extrema. | NO |

| Respuesta | NO |
|-----------------------------------|-------------|
| Nivel | Ponderación |
| 1 | 0.25 |
| Criterios | |
| CONSIDERA SOLO UNA CARACTERÍSTICA | |

Justificación.

La distribución del recurso del fondo evaluado FISM-DF, que debe ser destinado a la atención de las necesidades de la población que se refiere a la situación de carencia social, debe ser de manera equitativa, siempre buscando el bienestar de las localidades con mayor rezago social.



Ahora bien, según el Informe Anual de Pobreza y Rezago Social 2022 emitido por la secretaria de Bienestar del Gobierno Federal hace mención que el municipio cuenta con 0 Zonas de atención Prioritaria es por ello que se distribuyeron los programas en Zap rural y Zap Urbana, lo que hace que no se dé cumplimiento al inciso a) y b), ya que municipio no cuenta con localidades con mayor grado de rezago social, ni con 2 grados de rezago social.

Con base a la información presentada, el municipio le faltó cumplir al 100% con la distribución y aplicación de los recursos en sus Zonas de Atención Prioritaria, ya que cuenta con 1 localidad con alto y muy alto rezago social y con pobreza extrema, se atiende a la población que se encuentra en las localidades que se integran en el municipio.

Con esto se puede concluir que solo se cumple con el inciso c), ya que, de acuerdo a las MIDS, solo se enfocó el municipio en ZAP URBANA y en ZAP RURAL, ya que en primero se realizaron 5 proyectos con una inversión planeada del 38.46% cuantificable en dinero y equivalente a \$12,807,477.46 y en cuanto a La ZAP Rural se realizaron 10 proyectos con una inversión planeada de 61.09% y equivalente a \$20,341,497.54, lo que hace que se dé cumplimiento al inciso c).

Ahora bien, no se atendieron zonas ZAP, ni localidades con los 2 grados de rezago social más alto o mayor grado de rezago del municipio y las localidades con pobreza extrema, lo que hace que no se dé cumplimiento al inciso d).

Hallazgo Documental

- INFORME ANUAL SOBRE LA SITUACIÓN DE POBREZA Y REZAGO SOCIAL

https://www.gob.mx/cms/uploads/attachment/file/698276/21_170_PUE_Tepeyahualco.pdf

| | |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | Conocer y estudiar al municipio, permite evaluar cuales son las zonas que necesitan mayor atención. |
| Debilidades y/o Amenazas | El no contar con una clara visión de las zonas que necesitan mayor atención, lo que genera estancamiento y aumento de las carencias sociales. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se RECOMIENDA seguir considerando las zonas de atención prioritaria para que el municipio vaya en aumento eliminando las necesidades que satisfagan y les permita tener una vida digna. |

Pregunta 22. Con respecto a la programación inicial de los proyectos, obras o acciones a realizar con los recursos del FISM-DF respecto a las localidades que más lo requieren considerando la Población objetivo planteada ¿Cuál fue la población total atendida con los recursos del fondo evaluado?

| | |
|-----------|------------------------------------|
| Respuesta | SI |
| Nivel | Criterios |
| N/A | NO PROCEDE VALORACIÓN CUANTITATIVA |

Justificación.

De acuerdo con la información analizada y proporcionada por el H. Ayuntamiento de Tepayahualco, se encontró que la población atendida, no precisamente es la exacta, la población objetiva es de 1500 personas. El ayuntamiento debe de cumplir con las obligaciones correspondientes y transparentar el destino del fondo evaluado en este caso FISM y para ello debe integrar un padrón de beneficiarios de las obras o acciones realizadas y como se detectó en preguntas anteriores la administración municipal diseño mecanismos a través de los cuales se

| Identificación de la población | 2022 | | Año 2023 | | 2024 | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| | Número de personas | Porcentaje | Número de personas | Porcentaje | Número de personas | Porcentaje |
| Número de Población de Referencia: (Considere que: Es la población total del área o áreas geográficas donde se llevará a cabo el proyecto) | 19200 | 100% | 19200 | 100% | 19200 | 100% |
| Número de Población Potencial: (Considere que: Es el conjunto de la población que presenta el problema central que el Programa puede atender) | 13923 | 72.52% | 13923 | 72.52% | 13923 | 72.52% |
| Número de Población Objetivo: (Considere que: Es el número de población potencial que se pretende beneficiar con el programa) | 1500 | 10.77% | 1100 | 7.90% | 420 | 3.02% |

pueda identificar a la población objetivo a atender con las obras o proyectos a través del FISM-DF lo cual se describió en la pregunta número 4. Ahora bien se tiene un padrón de beneficiarios de acuerdo con la pregunta 12, para determinar la población final atendida para ello es necesario contar con las cedulas de información básica y los comités de beneficiarios, de estos documentos la administración municipal cuenta con una base de datos donde identifica a parte de la población beneficiada aunque cabe mencionar que no es toda, en dicha base encontramos datos como el número de la obra, descripción de la misma, localidad, tipo de localidad, rubro o acción, nombre, edad género, por lo que cumple con algunas de las características que debe contener un padrón de beneficiarios, si bien el padrón de beneficiarios que contempla la administración municipal es de 80 personas, las cuales podrían no representar la cifra real de beneficiarios.

Es de suma importancia de contar con una población objetivo ya la finalidad de fondo es atender a población en pobreza extrema, localidades con alto o muy alto rezago social y por medio de este mecanismo nos permite verificar que efectivamente el fondo fue aplicado a los sectores de la población que más lo necesitan.

Hallazgo Documental

- FORMATO MML (Sin link oficial, se anexa carpeta)
<https://drive.google.com/file/d/1AXwUGvHm5ryYD2b70XqB0m-hKaOjfuzO/view>

| | |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | La administración de Tepayahualco, cuenta con las Cédulas básicas de información y las Actas de comité de beneficiarios, donde se puede tomar la información para la población beneficiada. |
| Debilidades y/o Amenazas | El H. ayuntamiento no cuenta con un documento, donde se verifique la cantidad total de personas que fueron beneficiadas. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se recomienda que exista una base de datos, donde la población final beneficiada muestre número más reales y verificar que el fondo evaluado haya sido distribuido de manera correcta. |

Pregunta 23. ¿El municipio establece mecanismos de rendición de cuentas, por medio de los cuales, informa a la ciudadanía sobre las acciones y logros obtenidos con la aplicación de los recursos del fondo evaluado?

| Elementos | Cumplimiento |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) Se integran informes de gobierno (anuales), de acuerdo con lo que se establece en la legislación aplicable. | SI |
| b) Presentan datos y estadísticas sobre el cumplimiento de los objetivos y metas que se vinculan al fondo evaluado, en su página oficial, tablas de aviso u otros medios. | SI |
| c) Se realizó la entrega en tiempo y forma de los estados financieros a las instancias correspondientes. | SI |
| d) Los informes se difunden a través de los medios digitales e impresos de los que dispone el municipio para que se encuentren disponibles para la población. | SI |

| Respuesta | SI | |
|-----------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 4 | 1 | EL MUNICIPIO CUENTA CON MECANISMOS DE RENDICIÓN DE CUENTAS Y CUMPLE CON TODAS LAS CARACTERÍSTICAS. |

Justificación.

De acuerdo a la información recabada del ayuntamiento de Tepeyahualco, si cuenta con un Primer Informe de Gobierno y está debidamente regulado cumpliendo así con el inciso a).

De acuerdo con la información analizada se encontró que en la página 11 del primer informe, se describe y se enlaza con los ejes que integran el Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024, y donde se describen las carencias sociales y se hace mención de todas las obras realizadas con el fondo evaluado FISM-DF haciendo que con esto se dé cumplimiento al inciso b)



Respecto a la entrega de los Estados Financieros, se encontró un apartado donde se publican los estados financieros, los cuales son entregados a instancias correspondientes en tiempo y forma, encontrando la información presupuestaria, información financiera y contable, formato de ejercicio del gasto federalizado y reintegros, así como los estados financieros del ejercicio 2022 dando cumplimiento con el inciso c)

Ahora bien, todos estos informes se encuentran en la página oficial del H. Ayuntamiento de Tepeyahualco <https://ayuntamientotepeyahualco.gob.mx/> y se encuentra público para la ciudadanía en general, lo que hace que se dé cumplimiento al inciso d)

Hallazgo Documental

- PRIMER INFORME DE GOBIERNO

<https://ayuntamientotepeyahualco.gob.mx/informes>
<https://ayuntamientotepeyahualco.gob.mx/info-presupuestal-2022>

| | |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | Informar a la ciudadanía sobre los avances de las acciones programadas, hace que la rendición de cuentas del municipio sea más transparente y todos tengan acceso a la información. |
| Debilidades y/o Amenazas | <ul style="list-style-type: none"> ● El no contar con una página web visible al público hace que el derecho a la información y transparencia no sea visible en el municipio. ● El no generar todos los informes trimestrales y el final impide presentar resultados de los logros obtenidos con la aplicación del fondo. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se Recomienda que la página oficial tenga un mantenimiento, para que sea visible para el público en general y la población pueda observar toda la información que compete al municipio en cuanto a rendición de cuentas y transparencia. |



EVALUACIÓN DE LOS RECURSOS TRANSFERIDOS

Pregunta 24. ¿El Municipio realizó evaluaciones externas de desempeño del fondo evaluado en ejercicios fiscales anteriores?

| Respuesta | SI |
|-----------|------------------------------------|
| Nivel | Criterios |
| N/A | NO PROCEDE VALORACIÓN CUANTITATIVA |

Justificación.

En el periodo del ejercicio 2022 se realizó la Evaluación de tipo Específica de Desempeño del Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF) correspondiente al Ejercicio 2021, misma se tiene evidencia y que fue subida en tiempo y forma en el Sistema de Formato Único.

Dicha evaluación fue elaborada con base en los Términos de Referencia para la Evaluación de tipo Específica de Desempeño del Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISMDF) 2021, utilizando toda la información y evidencia documental proporcionada por parte del H. Ayuntamiento de Tepayahualco.

La evaluación cuenta con conclusiones respecto a la revisión generada, Aspectos Susceptibles de Mejora (mismos que fueron tratados a través del Comité construido para su atención), así como un Análisis FODA en cada pregunta (y un concentrado que se presenta al final de esta). Los resultados obtenidos van acorde a la revisión documental y de información disponible, mostrando la evidencia que se tuvo al alcance para dar respuesta a cada pregunta, obteniendo con esto una puntuación 3.36 de 10.

La realización de evaluaciones representa uno de los últimos pasos en el ciclo de planeación, pues es en este dónde, tras haber obtenido resultados visibles, se procede a analizar tales datos y conocer el impacto y desempeño final de todas las acciones que fueron ejecutadas durante el ejercicio revisado. De acuerdo con el artículo 68 de la Ley de Planeación para el Desarrollo del Estado de Puebla establece que "se entenderá por Evaluación, al análisis sistemático y objetivo de los programas, acciones y actos jurídicos que deriven de los Documentos Rectores y derivados del Plan Estatal de Desarrollo, con el fin de determinar la pertinencia y el logro de sus objetivos y metas, así como retroalimentar las etapas de Formulación e Instrumentación".

La importancia de la evaluación radica en que permite decidir si las acciones y estrategias consideradas son adecuadas y, en caso de que no, se pueda modificar y adecuar de manera que se generen resultados favorables para el beneficio de la población, ya que como se puede observar en la evaluación del 2021 no se obtuvieron resultados favorables.

| SECCIÓN | PREGUNTA | PUNTOS MÁXIMOS A OTENER | PUNTOS OBTENIDOS EN LA PREGUNTA | CALIFICACIÓN DE LA SECCIÓN | JUSTIFICACIÓN |
|------------------------------------------------------------|----------|-------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Justificación de la creación y del diseño del programa | 1 | 4 | 2 | 2.50 | Es recomendable que para el próximo ejercicio fiscal el Gobierno Municipal realice la Metodología del Marco Lógico del programa integrado del plan de desarrollo en donde se contemple la ejecución del FISMDF con la finalidad de conceptualizar la relación de la estrategia o alternativa óptima con los objetivos y las acciones. |
| | 3 | 4 | 0 | | |
| | TOTAL | 8 | 2 | | |
| | 6 | 4 | 4 | | |
| 7 | 4 | 3 | | | |
| 8 | 4 | 0 | | | |
| TOTAL | 12 | 7 | | | |
| Participación Social, Transparencia y Rendición de cuentas | 11 | 4 | 0 | 4.72 | Se recomienda al Gobierno Municipal implementar manuales de procedimientos en donde su objetivo principal sea atender las necesidades de la población. De igual forma es importante la creación de un formato de solicitud contemplando un apartado de recibir, registrar para atender las peticiones de la ciudadanía. |
| | 12 | 4 | 0 | | |
| | 13 | 4 | 0 | | |
| | 14 | 4 | 4 | | |
| | 15 | 4 | 4 | | |
| | 16 | 4 | 4 | | |
| | 17 | 4 | 4 | | |
| | 18 | 4 | 1 | | |
| TOTAL | 36 | 17 | | | |
| Orientación y medición de resultados | 21 | 4 | 1 | 3.75 | Se recomienda al Gobierno Municipal implementar fichas técnicas, la cual debe contener datos relevantes como la vinculación a los instrumentos de Planeación Estatal y Municipal, se debe describir las variables a utilizar, esto es, las que permitirán brindar datos para la obtención de |
| | 23 | 4 | 2 | | |
| | TOTAL | 8 | 3 | | |

| | | | | | |
|-----------------------------------------|----|---|---|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Evaluación de los Recursos Transferidos | 25 | 4 | 0 | 0 | resultados de acuerdo con la meta establecida. También se deberá identificar el sentido del indicador así como el tipo de valor de la meta. No se presenta la documentación que justifique la atención de los ASM. |
| CALIFICACIÓN TOTAL: | | | | 3.361 | |

Por lo que, de acuerdo con la información presentada, el municipio SI cuenta con la evaluación específica de desempeño del FISM – DF del ejercicio 2021, por lo que si se cumple con lo requerido en la presente pregunta en análisis.

Hallazgo Documental

- Evaluación de tipo Específica de Desempeño del Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF) Ejercicio Fiscal 2021

<https://img1.wsimg.com/blobby/go/c7ffd602-1fcf-43dd-aa2a-cf4386f4d654/downloads/1.%20Informe%20Final%20de%20Evaluacion%20FISM%20DF.pdf?ver=1693417260879>

| | |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Fortaleza y/u Oportunidades</p> | <p>Se realizaron evaluaciones de desempeño respecto al manejo y uso de los recursos del fondo, elaboradas siguiendo los TDR correspondientes emitidos por la Secretaría de Bienestar del Estado de Puebla.</p> |
| <p>Debilidades y/o Amenazas</p> | <p>El no realizar evaluaciones de desempeño, dificulta conocer el impacto real de las acciones que se llevaron a cabo, no solo por la magnitud de estas, sino en verificar si la planeación estuvo correctamente diseñada.</p> |
| <p>Aspecto Susceptible de Mejora</p> | <p>Continuar con la realización de evaluaciones dirigidas a revisar el desempeño del FISM-DF, y publicar dichos resultados, de manera que se contribuya a mantener un proceso de transparencia y rendición de cuenta</p> |

Pregunta 25. ¿El municipio implemento un mecanismo formal para dar seguimiento y atención a los Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM) derivados de las evaluaciones externas realizadas al fondo en el ejercicio fiscal inmediato anterior?

| Elementos | Cumplimiento |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a) El municipio implemento mecanismos para dar seguimiento y atención a los ASM de manera formal y se dio un cumplimiento entre 0% y el 25% de ellos. | NO |
| b) El municipio implemento mecanismos para dar seguimiento y atención a los ASM de manera formal y se dio un cumplimiento entre 26% y el 50% de ellos. | NO |
| c) El municipio implemento mecanismos para dar seguimiento y atención a los ASM de manera formal y se dio un cumplimiento entre 51% y el 75% de ellos. | NO |
| d) El municipio implemento mecanismos para dar seguimiento y atención a los ASM de manera formal y se dio un cumplimiento entre 76% y el 100% de ellos. | NO |

| Respuesta NO | | |
|--------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nivel | Ponderación | Criterios |
| 0 | 0 | LOS ASPECTOS SUSCEPTIBLES DE MEJORA, SE DIERON CUMPLIMIENTO EN MAS DEL 50% PERO NO DE MANERA FORMAL. |

Justificación.

En la evaluación del año 2021, se detectaron Aspectos Susceptibles de Mejora o Recomendaciones, las cuales ayudan a localizar las deficiencias con las que cuenta el municipio, con el objetivo de subsanar y mejorar las condiciones.

Las áreas fueron requeridas para darle cumplimiento a los ASM, y se emitieron oficios donde se informó que si se cuenta con la información.

Y las cuales se muestran a continuación.

| NO. | DESCRIPCIÓN DE LA RECOMENDACIÓN/ASM | ATENDIDA |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1 | Se recomienda al Gobierno Municipal para la administración 2021-2024 identificar de manera estadística, por fuente oficiales como: (INEGI, CONEVAL, SEDESOL E INFORMES ANUALES DE POBREZA EXTREMA entre otras) de información actualizada o bien implementar instrumentos de planeación que permitan identificar las carencias sociales con el propósito de identificar las necesidades vinculadas al fondo evaluado en referencia al artículo 37 de la Ley de Coordinación Fiscal, con el propósito de contribuir a la disminución de carencias sociales que presentan los habitantes del H. Ayuntamiento | SI |
| 2 | Se le recomienda al Gobierno Municipal contar con un consejo municipal el cual identifique las problemáticas que presenta la población de Tepeyahualco, también es necesario realizar el diseño del programa con base en la MML, en donde se identifique una causalidad objetiva la cual permita establecer las necesidades de la población como hechos negativos y estos puedan ser atendidos de acuerdo a la programación municipal con base en los objetivos del fondo FISM-DF, considerando la actualización del análisis a la problemática | SI |
| 3 | Se le recomienda al gobierno municipal realizar el árbol de problemas y el de objetivos tomando en cuenta que las causas se convierten en medios y los efectos, en fin, por ello las problemáticas deberán ser redefectados tomando en cuenta las características solicitadas por la Metodología del Marco Lógico. | SI |
| 4 | Se le recomienda al Gobierno Municipal identificar el problema a atender, de acuerdo con las características que plantea la MML y así poder establecer los porcentajes correspondientes conforme a la problemática, con la finalidad de contribuir a la disminución de la problemática, tomando en cuenta lo mencionado por la Comisión Económica para América Latina y el Caribe (CEPAL) y el Instituto Latinoamericano y del Caribe de Planificación Económica y Social (ILPES) | SI |
| 5 | Se recomienda al Gobierno Municipal integrar en el Plan Municipal de Desarrollo de la Administración 2021-2024 la alineación de los ejes rectores del Plan Nacional, Estatal y Municipal de acuerdo con las características solicitadas por la Ley orgánica Municipal en el artículo 102 así como contribuir a las metas municipales del Gobierno Municipal | SI |
| 6 | Se recomienda al Gobierno Municipal integral para la administración 2021-2024 una Matriz de Indicadores para Resultados y esta cuenta y cumpla con una alineación al Plan Municipal y se considere las características solicitadas por la Metodología del Marco Lógico. | SI |
| 7 | Por lo que se le recomienda al gobierno municipal; presentar ante el comité el seguimiento de la ejecución y el avance financiero de las obras contempladas para el municipio de Tepeyahualco, para después publicar las 4 actas en la página oficial del H. Ayuntamiento dando cumplimiento a lo establecido por la ley general de contabilidad gubernamental así como lo que marca la ley de transparencia y acceso a la información del estado de Puebla con la finalidad de fomentar la rendición de cuentas del municipio de Tepeyahualco | NO |
| 8 | Se le recomienda al Gobierno Municipal implementar las características de planeación el cual permitirá llevar a cabo el seguimiento objetivo es decir a lo que se desea llegar, por lo que es indispensable implementar las características de la MML en complemento con la MIR las cuales permitan identificar la ejecución del recurso FISM-DF y coadyuven con la medición del cumplimiento. | SI |
| 9 | Se hace la recomendación a las áreas responsables de planeación y operación de los recursos de FISM elaborar un programa de planeación específico con base en la MML en el periodo de planeación del ciclo presupuestario, prosiguiendo se requiere la elaboración en el proceso de programación el PP específico del fondo vinculado directamente con el programa de planeación recomendado, con el objetivo principal de contribuir al cumplimiento directo de los objetivos establecidos en el PDM que este a su vez contribuye al cumplimiento de metas u objetivos del PED como PND. Para finalizar se deberá vincular la información de los PP con el sistema contable municipal y generar en proceso de evaluación un formato del reporte analítico de egresos desglosado por programa y fuente de financiamiento específico del recurso con el objetivo de identificar de forma clara y oportuna la implementación y erogación del recurso | SI |
| 10 | Se recomienda al Gobierno Municipal del periodo gubernamental presente 2021- 2024 capacite al personal responsable del uso, manejo, aplicación y comprobación del recurso evaluado a través de capacitaciones, cursos, talleres, conferencias, diplomados etc. con el fin de solventar las deficiencias detectadas dentro de la administración y a su vez esto permita al ayuntamiento prevenir riesgos contrarios a la ética institucional de manera eficiente para una adecuada planeación y desarrollo del recurso FISMDF. Y como resultado se podrá tener un Gobierno Municipal con mayor eficiencia y eficacia para servir a la población de Tepeyahualco. | NO |
| 11 | Se recomienda al Gobierno Municipal para la administración 2021- 2024 se plasmen los procesos y actividades que permitan recibir, registrar y dar trámite a los mecanismos de participación ciudadana dentro de los manuales de procedimientos tomando en cuenta así mismo que estos deberán ser aprobados por el órgano colegiado y deberán estar disponibles para la población objetivo | NO |
| 12 | Se le recomienda a la dirección de obras diseñar un padrón de beneficiarios permitirá conocer de manera estadística el número de beneficiarios directos por cada localidad tomando en cuenta las siguientes características: Nombre del municipio, Número de obra, Localidad, Nombre de la obra, Fecha y hora, Número total de personas integrantes de la localidad y beneficiarios de la obra, Orden del día, Datos del comité: nombre del presidente, secretario, tesorero, vocales de control y vigilancia, Firmas y sellos de validez por parte de las autoridades municipales y del comité de obras, Lista de asistentes a la reunión, Anexos: CURP, comprobante de domicilio e INE por cada integrante del comité. A su vez se deberá contar con una versión pública y esta deberá contar con las características solicitadas por la Ley de protección de datos personales | NO |
| 13 | Se recomienda al Gobierno Municipal, publicar en un apartado Obras Publicas las MIDS 2021, SRFT 2021, mecanismos de participación ciudadana, así como los Aspectos Susceptibles de Mejora del ejercicio 2020 con el propósito de contribuir a la transparencia y rendición de cuentas tomando en cuenta así mismo lo solicitado por la Ley de Coordinación Fiscal, Ley de Transparencia y Acceso a la Información del Estado de Puebla. | NO |
| 14 | Se sugiere al gobierno municipal que la elaboración del siguiente programa presupuestario contenga en el nivel de "fin" la estimación de la población a beneficiar tomando de base a la población beneficiada directamente con los proyectos FISMDF en el ejercicio fiscal 2022. | SI |
| 15 | Se le recomienda al Gobierno Municipal continuar realizando el monitoreo pertinente con relación al fondo FISM-DF con la finalidad de evaluar el grado de cumplimiento y alcance del periodo fiscalizado, el cual permitirá analizar y dar transparencia a lo establecido en la Ley de Presupuesto y Gasto Público del estado de Puebla. | NO |
| 16 | Se recomienda al gobierno Municipal contar con una alineación e integración de lo programado con ejecutado bajo el registro que se obtiene en el SRFT del ejercicio 2021 | NO |
| 17 | Se le recomienda al gobierno estar en constante actualización referente al porcentaje de zonas en pobreza extrema, las cuales se deberán focalizar y dar prioridad con base en infraestructura, letrinas, agua potable, mejoramiento de viviendas, cabe destacar que el FISM-DF cuenta con porcentajes para ser devengado por lo que se le pide al municipio continuar de esta manera para un correcto avance municipal | NO |
| 18 | Se le recomienda al gobierno municipal contar con una alineación de las actividades planeadas, programadas y ejecutadas tomando en cuenta una correcta causalidad de entre las obras u acciones ejecutadas con el propósito de contribuir a disminución de las carencias sociales que presentan los habitantes del H. Ayuntamiento | SI |
| 19 | Se le recomienda al Gobierno Municipal contar con una carpeta 4000, esta con la finalidad de tener en orden y clasificados los recursos federales, por otra parte, y de acuerdo con lo establecido en el artículo 33 de la ley de coordinación fiscal y 12 de la coordinación hacendaria se establece la aplicación exclusiva al financiamiento de obras, acciones sociales básicas e inversiones que beneficien directamente a la población con pobreza extrema | NO |
| 20 | Se le recomienda al gobierno municipal realizar fichas técnicas referente al programa FISM-DF como instrumento de transparencia, las cuales permitan verificar los indicadores del programa, para el desarrollo de este instrumento se debe contar con las siguientes características: a) Datos de identificación del programa presupuestario; b) Datos de identificación del indicador; c) Características del indicador; d) Determinación de metas; e) Características de las variables (metadatos), y f) Referencias adicionales Este instrumento a su vez permitirá observar en manera de resumen las características específicas, observables y medibles con la finalidad de mostrar los cambios y progresos que se lleva a cabo por medio del programa, hacia un resultado en específico, de acuerdo con las características solicitadas por la Metodología del Marco Lógico | SI |
| 21 | Se le recomienda al gobierno municipal priorizar las acciones con mayor vulnerabilidad, ya que el fondo de FISMDF tiene como objetivo fundamental el financiamiento de obras, acciones sociales básicas e inversiones que beneficien directamente a la población en pobreza extrema, localidades con un alto o muy alto nivel de rezago social conforme a lo que establece la Ley General del Desarrollo Social. | SI |
| 22 | Se le recomienda al ayuntamiento implementar un mecanismo el cual permita contar con un mejor control administrativo donde se pueda visualizar de manera pertinente a las personas beneficiadas con base en el fondo FISMDF, ya que de esta manera se podrá identificar en donde y a quienes se destinarán los recursos públicos. | NO |
| 23 | Se recomienda al Gobierno Municipal de Tepeyahualco elaborar Informes de Gobierno anuales, ya que estos son mecanismos de rendición de cuentas, estos deben contener lista de las obras y logros financiados con el recurso evaluado, de igual forma debe ser leído en una sesión solemne por parte del presidente Municipal, cabe mencionar que este documento de rendición de cuentas debe ser entregado al Congreso del Estado y a la Secretaría de Gobernación del Estado de Puebla, de igual forma debe ser publicado en la página web oficial del Ayuntamiento del Municipio de Tepeyahualco con el objeto de dar cumplimiento a lo que marca la Ley Orgánica Municipal del Estado de Puebla en el artículo 91 fracción I. | SI |
| 24 | Se recomienda al Gobierno Municipal considerar las recomendaciones y/o hallazgos mencionados en la evaluación con el propósito de dar seguimiento o mejorar el desempeño administrativo por parte del Gobierno Municipal, ya que las evaluaciones son herramientas que permiten contribuir a la mejora regulatoria del Gobierno Municipal mediante una correcta ejecución de la misma | SI |
| 25 | Se le recomienda al Gobierno Municipal emplear mecanismos de mejora con el propósito de fomentar la rendición de cuentas y transparencia presupuestaria. | SI |

Es de suma importancia que el gobierno de Tepeyahualco, cuente con un comité que, de seguimientos a los Aspectos susceptibles de Mejora con el propósito de mejorar el desempeño por parte de los servidores y funcionarios públicos, para que haya una mejora continua dentro del ayuntamiento 2021-2024, por lo que el municipio realizó la implementación de mecanismos para dar cumplimiento a los ASM.

Hallazgo Documental

- Evaluación de tipo Específica de Desempeño del Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF) Ejercicio Fiscal 2021

<https://img1.wsimg.com/blobby/go/c7ffd602-1fcf-43dd-aa2a-cf4386f4d654/downloads/1.%20Informe%20Final%20de%20Evaluacion%20FISM%20DF.pdf?ver=1693417260879>

| | |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fortaleza y/u Oportunidades | El dar atención a los ASM genera un compromiso real para fortalecer el ejercicio de los recursos del fondo evaluado. |
| Debilidades y/o Amenazas | El no contar con mecanismos de atención a los ASM impide generar información útil para dar continuidad en el cumplimiento de las características del fondo evaluado. |
| Aspecto Susceptible de Mejora | Se RECOMIENDA que una vez se conozcan los ASM emitidos de la presente evaluación se implementen los mecanismos y acciones necesarias para dar atención a lo requerido en las recomendaciones que emita el evaluador externo. |

ANÁLISIS DE FORTALEZAS, OPORTUNIDADES, DEBILIDADES, AMENAZAS Y RECOMENDACIONES

| Tabla 4. “Principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades, Amenazas y Recomendaciones” | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Apartado de la evaluación: Fortaleza u oportunidad/Debilidad o amenaza | | | |
| Apartado | # | Fortalezas/Oportunidades | Debilidad/Amenaza |
| Justificación de la creación y del diseño del programa | 1 | El municipio de Tepayahualco, cuenta con un Plan Municipal de Desarrollo, vigente para el periodo 2021-2024 y en unos de los apartados se localiza el diagnóstico municipal en el que se plasman las problemáticas que se deben atender con el fondo FISM-DF. | El generar un diagnóstico sin datos actualizados y oficiales, impide establecer de forma efectiva los objetivos y metas a implementar para dar seguimiento sobre la aplicación de los recursos |
| | 2 | El contar con un Plan Municipal de Desarrollo y localizar en el diagnóstico municipal las problemáticas y necesidades de la población en forma negativa, para encontrar una solución favorable y aplicable y así poder transformarlos a objetivos que puedan hacer mejoras en la población de Tepayahualco. | . No usar las técnicas adecuadas para identificar los problemas que aquejan a la sociedad y no conseguir los objetivos deseados para la solución del problema. |
| | 3 | Contar con árboles de problemas y de objetivos para plasmar las problemáticas de la población y visualizar las acciones de manera más concreta y en base al eje 4 que plasma el diagnóstico municipal llamado “construyendo infraestructura mediante recursos del FISM-DF” que se pueden llegar a tomar. | El no contar con los esquemas adecuados, podría hacer que el recurso no sea utilizado de la manera correcta. Ya que no se sabe qué problema es el que aqueja a dicha población. |
| | 4 | El delimitar la población objetivo permite establecer un panorama claro con respecto del trabajo que se pretende llevar a cabo para la | El no contar de manera clara con la población objetiva, de referencial y potencial implica no conocer los alcances para satisfacer las necesidades de la población y buscar las |

| | | | |
|----------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | atención de las necesidades prioritarias | estrategias para la el cumplimiento de las metas. |
| | 5 | El Eje de Gobierno 1. Apoyo y Bienestar para las Familias de Tepeyahualco” es el Eje rector que contiene los objetivos que se relacionan con la aplicación de los recursos del FISM-DF se encuentran debidamente entrelazados con los ejes de los planes Nacional y el Estatal | Impedirá la generación de información útil con respecto de los resultados obtenidos a nivel local y como es el impacto a nivel estatal o nacional. |
| Planeación estratégica y contribución | 6 | El adecuado uso de la MIR ya que cuenta con todos los elementos y se encuentran plasmados en el Plan Municipal de Desarrollo, la utilización de la Metodología del Marco Lógico, y la localización de las necesidades prioritarias de la población | El no contar con más actividades específicas que hagan cumplir los objetivos de la MIR, en beneficio de la población. |
| | 7 | Se cuenta con las actas COPLADEMUN de inicio y de cierre donde se realizó la priorización de obras, así también como el listado de las mismas y con la que constata que acudieron a las reuniones evidenciando con firmas. | No se tuvo un seguimiento oportuno en cuanto a la priorización de las obras, en cuanto a la ejecución, ya que solo se contó con dos reuniones, una de la priorización y otra de cierre, lo que hace que no se tenga analizado el progreso y el cómo se llevaron a cabo, para buscar mejores estrategias y soluciones a los problemas. |
| | 8 | Se cuenta con los esquemas correspondientes para poder localizar los niveles de FIN, propósito y componentes del programa específico | El no contar con indicadores, o tener unos inadecuados, imposibilita medir el impacto del programa, e dificulta el encontrar áreas de oportunidad para poner mejorar las acciones ejecutadas en caso de encontrar situaciones adversas. |
| | 9 | Los proyectos reportados en las MIDS, fueron priorizados en sesión de | Que los proyectos reportados en las MIDS, no coincidan con la priorización de obra, lo |

| | | | |
|-------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | COPLADEMUN, por lo que ambos guardan relación entre sí. | que implicaría que no se dé el debido seguimiento en su ejecución y que no se integre la participación ciudadana, que representan las asambleas del COPLADEMUN. |
| Participación Social, Transparencia y Rendición de cuentas | 10 | El contar con servidores públicos capacitados, permitirá que los responsables del gasto cumplan con la normatividad del fondo evaluado. | No realizar capacitación a los servidores públicos, hace que no cuenten con el conocimiento necesario y actualizado para un uso adecuado del fondo evaluado, debido a que no se atendería lo que marca la normativa, haciendo que no se cumplan las metas y objetivos establecidos del FISM. |
| | 11 | El contar con un formato para recabar solicitudes de apoyo, permite conocer las necesidades de la población. | El no contar con formatos bien establecidos e implementados y no establecer el procedimiento para que la población solicite obras, para después poder canalizarlas y evaluarlas y decidir, cuales son de mayor necesidad para el mejoramiento de la población y que la democracia se haga presente con la participación ciudadana. |
| | 12 | EL H. Ayuntamiento de Tepeyahualco, cuenta con una base de datos de los comités de participación social de cada obra pública, de las diferentes localidades, ejecutada en el ejercicio fiscal a evaluar. | No se cuenta con un padrón específico de beneficiarios, en el que se reflejen el número total de beneficiarios directos por cada una de las obras ejecutadas. |
| | 13 | Contar con un sitio web actualizado, brinda a la población mayor seguridad y fortalece la transparencia en el municipio, para que exista una rendición de cuentas acorde a lo que marca la normativa. | El no contar con un sitio web disponible para la población genera desconfianza ante la sociedad, de igual manera no contar con un sitio web actualizado, hace que no haya una rendición de cuentas transparente. |
| | 14 | Se cuenta con un programa Presupuestario el cual, esta entre lazado con el Plan | El no contar con indicadores bien establecidos, haría que no se detectara los |

| | | | |
|--------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | Municipal de Desarrollo, este cuenta con una estructura óptica, que ayuda a cumplir la función para la cual fue realizado, ya que tiene los elementos necesarios para serlo funcional como lo es indicadores para los niveles de fin, propósito y componentes, en el cual se establecer metas claras mediante actividades a realizar durante el ejercicio fiscal 2022. | problemas en específico y no cumplir con metas de impacto en la sociedad. |
| 1 5 | | Contar con los reportes trimestrales de los programas presupuestarios 2022, para dar seguimiento y cumplimiento a los avances de las obras realizadas en beneficio de la ciudadanía. | El no contar con un calendario respecto al cumplimiento de los objetivos y evidenciar en tiempo y forma si se cumplió en cuanto a oficios. |
| 1 6 | | Se cuentan con todos los cuatro reportes trimestrales del ejercicio 2022, lo que ayuda a comparar y verificar el seguimiento y cumplimiento de las obras realizadas en el H. Ayuntamiento. | El no contar con los cuatro reportes trimestrales no ayuda a visualizar el avance de las actividades y las metas generadas. |
| 1 7 | | Dar cumplimiento a los ordenamientos y brindar atención a las zonas que muestran un mayor grado de carencia social, disminuirá los problemas del municipio. | No priorizar las zonas con grado de marginación alto y rezago social, generara malestar en general, ya que no se les está dando prioridad a las zonas que de verdad lo necesitan. |
| 1 8 | | El contar con una vinculación de más del 80% en obras ya que las obras reflejadas en la MIDS y en el SRFT coinciden en un 100% aunque en el acta de priorización de obras COPLADEMUN faltaron algunas solo dos. | El no contar con una vinculación de obras entre la priorización de obras, MIDS y el SRFT, implica problemas administrativos, y que no se cumplan con los objetivos establecidos. |
| 1 9 | | Se cuentan con los CFDI del ejercicio fiscal 2022, lo que permite que con ellas se verifique las ministraciones. | El no dar a conocer los ingresos del ayuntamiento, genera falta de transparencia en el uso de recursos federales, y dificulta la planeación de obras para su ejecución ya que son |

| | | | |
|------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | financiadas por el fondo evaluado FISM. |
| Orientación y medición de resultados | 20 | Las fichas técnicas son una herramienta útil que permite establecer metas y objetivos, para da cumplimiento a las obras realizadas en el H. Ayuntamiento. | La falta de las fichas técnicas, puede reflejar una deficiencia en el proceso de seguimiento, al no contar con la formalidad necesaria para conocer el grado de cumplimiento de los programas presupuestarios. |
| | 21 | Conocer y estudiar al municipio, permite evaluar cuales son las zonas que necesitan mayor atención. | El no contar con una clara visión de las zonas que necesitan mayor atención, lo que genera estancamiento y aumento de las carencias sociales. |
| | 22 | La administración de Tepeyahualco, cuenta con las Cédulas básicas de información y las Actas de comité de beneficiarios, donde se puede tomar la información para la población beneficiada. | El H. ayuntamiento no cuenta con un documento, donde se verifique la cantidad total de personas que fueron beneficiadas. |
| | 23 | Informar a la ciudadanía sobre los avances de las acciones programadas, hace que la rendición de cuentas del municipio sea más transparente y todos tengan acceso a la información. | El no generar todos los informes trimestrales y el final impide presentar resultados de los logros obtenidos con la aplicación del fondo. |
| Evaluación de los Recursos Transferidos | 24 | Se realizaron evaluaciones de desempeño respecto al manejo y uso de los recursos del fondo, elaboradas siguiendo los TDR correspondientes emitidos por la Secretaría de Bienestar del Estado de Puebla. | El no realizar evaluaciones de desempeño, dificulta conocer el impacto real de las acciones que se llevaron a cabo, no solo por la magnitud de estas, sino en verificar si la planeación estuvo correctamente diseñada. |
| | 25 | El dar atención a los ASM genera un compromiso real para fortalecer el ejercicio de los recursos del fondo evaluado. | El no contar con mecanismos de atención a los ASM se impide generar información útil para dar continuidad en el cumplimiento de las características del fondo evaluado. |

RECOMENDACIONES

| | # | HALLAZGO | RECOMENDACION | UNIDAD RESPONSABLE | RESULTADO ESPERADO | FACTIBILIDAD DE LA RECOMENDACIÓN |
|---------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| <i>Justificación de la creación y del diseño del programa</i> | 1 | El municipio de Tepayahualco, cuenta con un Plan Municipal de Desarrollo, vigente para el periodo 2021-2024 y en unos de los apartados se localiza el diagnóstico municipal en el que se plasman las problemáticas que se deben atender con el fondo FISM-DF. | Se RECOMIENDA que la información sea utilizada para dar cumplimiento a los objetivos y metas y tener siempre y verificar que la información se vaya actualizando de acuerdo a los resultados obtenidos y así poder contar con información que permita comprobar la atención brindada a las problemáticas y necesidades de la población para otorgarles una mejor calidad de vida. | CONTRALORIA MUNICIPAL | MEJORAR LA ADMINISTRACIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| | 2 | El contar con un Plan Municipal de Desarrollo y localizar en el diagnóstico municipal las problemáticas y necesidades de la población en | Se RECOMIENDA compaginar las problemáticas con las metas u objetivos a realizar implementando la Metodología del Marco Lógico y así lograr que las necesidades sean atendidas de acuerdo a una programación establecida. | CONTRALORIA MUNICIPAL | IDENTIFICAR EL PROBLEMA PARA ATENDER Y DISEÑAR LAS ACCIONES A IMPLEMENTAR | FACTIBLE |

| | | | | | |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------|
| | forma negativa, para encontrar una solución favorable y aplicable y así poder transformarlo s a objetivos que puedan hacer mejoras en la población de Tepeyahualco. | | | | |
| 3 | Contar con árboles de problemas y de objetivos para plasmar las problemáticas de la población y visualizar las acciones de manera más concreta y en base al eje 4 que plasma el diagnostico municipal llamado "construyendo infraestructura mediante recursos del FISM-DF" que se pueden llegar a tomar. | Se RECOMIENDA, seguir utilizando de manera frecuente los árboles, pero anexarlos dentro del Plan de Desarrollo Municipal, para tener una mejor visión de las problemáticas y de los objetivos a cumplir, en base al Diagnostico Municipal que se encuentra del mismo. | CONTRALORIA MUNICIPAL | GENERAR INSTRUMENTOS ÚTILES PARA EL FONDO EVALUADO | FACTIBLE |
| 4 | El no contar de manera clara con la población objetiva, de referencial y potencial implica no conocer los alcances para satisfacer las necesidades de la población y | De lo analizado en el Plan Municipal de Desarrollo 2021 – 2024 se RECOMIENDA que se agregue en el Programa 4 CONSTRUYENDO INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF a la posible población objetivo que se pretende atender con las acciones establecida en el | CONTRALORIA MUNICIPAL DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |

Planeación estratégica y contribución

| | | | | | |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|----------|
| | buscar las estrategias para el cumplimiento de las metas. | programa y no solo plasmar los porcentajes de manera general | | | |
| 5 | Impedirá la generación de información útil con respecto de los resultados obtenidos a nivel local y como es el impacto a nivel estatal o nacional | Se RECOMIENDA el revisar y actualizar la tabla que contiene la alineación de los diversos instrumentos de Planeación Nacional, Estatal y Municipal a efecto establecer una alienación congruente, así mismo de considerar en la publicación del Plan Municipal de Desarrollo 2021 – 2024 en el Periódico Oficial del Estado. | CONTRALORIA MUNICIPAL | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 6 | El adecuado uso de la MIR ya que cuenta con todos los elementos y se encuentran plasmados en el Plan Municipal de Desarrollo, la utilización de la Metodología del Marco Lógico, y la localización de las necesidades prioritarias de la población | El no contar con más actividades específicas que hagan cumplir los objetivos de la MIR, en beneficio de la población. | CONTRALORIA MUNICIPAL | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 7 | •Se cuenta con las actas COPLADEMUN de inicio y de cierre donde se realizó la priorización de obras, así como el listado de las mismas y | Se RECOMIENDA, dar cumplimiento al ejercicio de la participación ciudadana, seguimiento y rendición de cuentas por medio de las reuniones de COPLADEMUN y coadyuvar a una mejora continua de la utilización de los recursos federales, | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |

Participación Social, Transparencia y Rendición de cuentas

| | | | | | |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------|
| | con la que constata que acudieron a las reuniones evidenciando con firmas. | que se han utilizados por este gobierno municipal. | | | |
| 8 | Se cuenta con los esquemas correspondientes para poder localizar los niveles de FIN, propósito y componentes del programa específico | Se recomienda seguir utilizando los indicadores para delimitar y saber cuáles son los objetivos deseados, permitiendo así un proceso de mejora continua, y así poder conocer durante cada periodo el avance parcial, y poder detectar algún contratiempo en el cumplimiento de las metas y objetivos para poder tomar las medidas adecuadas de manera oportuna". | CONTRALORÍA MUNICIPAL | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 9 | Los proyectos reportados en las MIDS, fueron priorizados en sesión de COPLADEM UN, por lo que ambos guardan relación entre sí | Continuar realizando el ejercicio de la carga de las obras, acciones o proyectos ejecutados en las MIDS, para que esté disponible la información a la ciudadanía. | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 10 | El contar con servidores públicos capacitados, permitirá que los responsables del gasto cumplan con la normatividad del fondo evaluado. | Se RECOMIENDA, que en el ejercicio fiscal 2023, los servidores públicos, tomen capacitación referente al fondo evaluado, que permita verificar el grado de conocimientos que tienen los funcionarios, para que puedan utilizar dicha información de manera adecuada, para cumplir con las metas establecidas en el fondo. | CONTRALORIA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS; TESORERÍA MUNICIPAL; SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO; Y UNIDAD DE TRANSPARENCIA | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 11 | El contar con un formato para recabar | Se RECOMIENDA, diseñar un formato de solicitud de apoyo, al alcance de la población, | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS; SECRETARIA DEL | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |

| | | | | | |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------|
| | solicitudes de apoyo, permite conocer las necesidades de la población. | junto con un procedimiento claro y sencillo y este sea difundido entre el municipio, para que puedan tener acceso. Aprobar los manuales necesarios ante el cabildo. | AYUNTAMIENTO. | | |
| 12 | EL H. Ayuntamiento de Tepayahualco, cuenta con una base de datos de los comités de participación social de cada obra pública, de las diferentes localidades, ejecutada en el ejercicio fiscal a evaluar. | Se recomienda a la administración municipal complementar la base de datos con la que se cuenta, a través de la cual se integren datos como domicilio, cuantos integrantes de familia tienen en cada hogar, así como las características de la población objetivo, para poder obtener un total de beneficiarios más certera, que sería la población atendida con los recursos del fondo evaluado y poder definir si se cumplió con la meta proyectada, de esta forma se puede medir si se reducen los índices de pobreza y el tipo de zona atendida. | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 13 | Contar con un sitio web actualizado, brinda a la población mayor seguridad y fortalece la transparencia en el municipio, para que exista una rendición de cuentas acorde a lo que marca la normativa. | Se RECOMIENDA, dar mantenimiento al sitio web oficial y actualizar la información para que la ciudadanía pueda visualizar de manera oportuna. | UNIDAD DE TRANSPARENCIA | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 14 | Se cuenta con un programa Presupuestario el cual, esta entrelazado con el | Se RECOMIENDA seguir utilizando los programas presupuestarios con todos los elementos para cumplir las metas específicas del | CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |

| | | | | | |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------|
| | <p>Plan Municipal de Desarrollo, este cuenta con una estructura óptica, que ayuda a cumplir la función para la cual fue realizado, ya que tiene los elementos necesarios para serlo funcional como lo es indicadores para los niveles de fin, propósito y componentes, en el cual se establecer metas claras mediante actividades a realizar durante el ejercicio fiscal 2022.</p> | <p>fondo evaluado y así combatir o disminuir los problemas de pobreza y rezago social.</p> | | | |
| 15 | <p>Contar con los reportes trimestrales de los programas presupuestarios 2022, para dar seguimiento y cumplimiento a los avances de las obras realizadas en beneficio de la ciudadanía.</p> | <p>Se RECOMIENDA, realizar todos los reportes trimestrales para tener un mejor panorama de todo el ejercicio 2022, y que estos estén firmados por las autoridades competentes. Calendario más detallado de las actividades a realizar para observar las metas cumplidas, porque, aunque se habla de ellas lo hacen de manera muy general.</p> | <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS</p> | <p>MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023</p> | <p>FACTIBLE</p> |
| 16 | <p>Se cuentan con todos los informes trimestrales del ejercicio 2022.</p> | <p>Se RECOMIENDA, realizar todos los reportes trimestrales, así también como el informe definitivo. Así también como su publicación en los sitios oficiales, para que estén disponibles al</p> | <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS</p> | <p>MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023</p> | <p>FACTIBLE</p> |

| | | | | | |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------|
| | | público en general y cumpla con la normativa de transparencia y rendición de cuentas. | | | |
| 17 | <p>Dar cumplimiento a los ordenamientos y brindar atención a las zonas que muestran un mayor grado de carencia social, disminuirá los problemas del municipio</p> | <p>Se RECOMIENDA otorgar y priorizar obras para las zonas de mayor atención. Evaluarlas de manera más eficiente y aplicar los criterios de asignación y distribución.</p> | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 18 | <p>El contar con una vinculación de más del 80% en obras ya que las obras reflejadas en la MIDS y en el SRFT coinciden en un 100% aunque en el acta de priorización de obras COPLADEM UN faltaron algunas solo dos.</p> | <p>Se recomienda que en todos documentos de trabajo las obras estén vinculadas en un 100%, para que exista un proceso de transparencia correcto.</p> | CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 19 | <p>Se cuentan con los CFDI del ejercicio fiscal 2022, lo que permite que con ellas se verifique las ministraciones</p> | <p>Se recomienda que el ayuntamiento de Tepayahualco, siga integrando la evidencia de las ministraciones del fondo FISM, de acuerdo al calendario establecido y de igual manera publicar en el sitio web oficial</p> | TESORERÍA MUNICIPAL | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 20 | <p>Las fichas técnicas son una herramienta útil que</p> | <p>Se RECOMIENDA seguir utilizando las fichas técnicas de manera más formal para ver el avance y seguimiento para el</p> | CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |

Orientación y medición de resultados

| | | | | | |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|----------|
| | permite establecer metas y objetivos. | cumplimiento de los objetivos. | | | |
| 21 | Conocer y estudiar al municipio, permite evaluar cuales son las zonas que necesitan mayor atención. | Se RECOMIENDA seguir considerando las zonas te atención prioritaria para que el municipio vaya en aumento eliminando las necesidades que satisfagan y les permita tener una vida digna. | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 22 | La administración de Tepeyahualco, cuenta con las Cédulas básicas de información y las Actas de comité de beneficiarios, donde se puede tomar la información para la población beneficiada. | Se recomienda que exista una base de datos, donde la población final beneficiada muestre número más reales y verificar que el fondo evaluado haya sido distribuido de manera correcta. | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 23 | Informar a la ciudadanía sobre los avances de las acciones programadas, hace que la rendición de cuentas del municipio sea más transparente y todos tengan acceso a la información. | Se recomienda que la página oficial tenga un mantenimiento, para que sea visible para el público en general y la población pueda observar toda la información que compete al municipio en cuanto a rendición de cuentas y transparencia. | UNIDAD DE TRANSPARENCIA | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |
| 24 | Se realizaron evaluaciones de desempeño respecto al manejo y uso de los recursos del | Continuar con la realización de evaluaciones dirigidas a revisar el desempeño del FISMDF, y publicar dichos resultados, de manera que se contribuya a | CONTRALORIA MUNICIPAL | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |

Evaluación de los Recursos Transferidos

| | | | | | |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------|
| | fondo, elaboradas siguiendo los TDR correspondientes emitidos por la Secretaría de Bienestar del Estado de Puebla. | mantener un proceso de transparencia y rendición de cuenta. | | | |
| 25 | El dar atención a los ASM genera un compromiso real para fortalecer el ejercicio de los recursos del fondo evaluado. | Se RECOMIENDA que una vez se conozcan los ASM emitidos de la presente evaluación se implementen los mecanismos y acciones necesarias para dar atención a lo requerido en las recomendaciones que emita el evaluador externo. | CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS; TESORERÍA MUNICIPAL; SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO; Y UNIDAD DE TRANSPARENCIA | MEJORAR LA GESTIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023 | FACTIBLE |

CONCLUSIONES Y VALORACIÓN DE LA PERTINENCIA DEL PROGRAMA

El municipio de Tepeyahualco cuenta con instrumentos, que se encuentran en los diferentes ordenamientos y ayudan a regir a la autoridad y a distribuir de manera correcta el fondo evaluado FISM-DF. Dentro del Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024, se localiza el diagnóstico municipal dentro de cual se encuentran las problemáticas que afectan al ayuntamiento, mismas que son atendidas por el programa, de igual manera se cuentan con instrumentos Metodológicos del Marco Lógico, los cuales sirvieron de base para la realización de dicho diagnóstico.

También se cuenta con el árbol de problemas, donde se encuentra la problemática central del municipio de Tepeyahualco, las causas que lo originan y los efectos que provoca, en la población y para que en el árbol de objetivos se plasmen de manera positiva, ya que deben de tener atención para darle solución a los mismos y beneficie a la población, brindándoles una calidad de vida mejor.

Atender al mayor número de personas es el objetivo de todo municipio, ya que uno de los principios fundamentales, otorgar mejor calidad de vida, brindándoles servicios básicos y realizando obras que beneficies a las zonas más vulnerables. Realizando estrategias para el logro de los objetivos.

A lo largo del ejercicio fiscal 2022 se realizaron reuniones COPLADEMUN donde, junto con representantes de las distintas comunidades del municipio, realizaron la priorización de obras, como parte de un mecanismo de participación ciudadana. En él, se eligieron las obras que serían realizadas durante el año 2022. Dicha planeación coincide con la estructura del Programa Presupuestario específico del fondo, por lo que se encuentra vinculada la planeación municipal con la participación ciudadana. De acuerdo con la información que fue analizada y revisada, en la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social (MIDS) se puede notar que las obras y proyectos informados en dicho sistema están plasmados en la priorización de obras, fueron considerados en el SRFT, y forman parte de la planeación de los Programas Presupuestarios.

Un punto favorable para el municipio del H. Ayuntamiento es que en el rubro de transparencia y rendición de cuentas se mantiene activo, ya que todo se encuentra debidamente publicado en la página oficial del municipio y que se encuentre disponible para la ciudadanía en general, cumpliendo con la normativa de transparencia que marca el gobierno.

El municipio cuenta con los ordenamientos vigentes que regulan su actuar, aunque también cabe mencionar que necesita fortalecer ámbitos como el de las sesiones COPLADEMUN, porque el municipio necesita dar seguimiento y cumplimiento a las obras para que estén se lleven a cabo de la manera correcta y se distribuya el recurso a los lugares que lo necesitan.

En el 2022 se realizaron evaluaciones de desempeño, para evaluar el fondo FISM, en él se encontraron los Aspectos Susceptibles de Mejora, que tienen como objetivo recomendar acciones, que ayuden al municipio a distribuir de una manera correcta el recurso, realizando obras que beneficien a las zonas más necesitadas y que de manera más eficaz y eficientes las áreas del ayuntamiento realicen sus actividades.

ANEXOS

Anexo 1. Valoración Final del Programa

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Especifica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| Sección | Calificación | Justificación |
|------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Justificación de la Creación y del diseño del programa | 10 | Se cuenta con un diagnóstico municipal, en donde se establecen las problemáticas detectadas en un sentido negativo, mismas que se encuentran respaldadas por los árboles de problemas y objetivos, a partir de las cuales se elaboró una MIR y un Programa específico del fondo integrado en el Plan Municipal de Desarrollo 2021 - 2024, el cual a su vez se encuentra alineado con el Plan Estatal de Desarrollo 2019 - 2024 y el Plan Nacional de Desarrollo 2019 - 2024. |
| Planeación estratégica y contribución | 8.33 | La planeación de las obras a ejecutar se realiza en sesiones del COPLADEMUN, mismos que son plasmado en el Programa Presupuestario específico del fondo. Así mismo, dichas obras ejecutadas fueron reportadas en la MIDS. |
| Participación Social, Transparencia y Rendición de cuentas | 7.78 | Existe evidencia del conocimiento de la normatividad que regula al fondo por parte de los funcionarios encargados de su uso y manejo. También, se tiene identificado un procedimiento para recibir y atender solicitudes de apoyo por parte de la población, así como cuenta con un padrón de beneficiarios definido. Así mismo, mantiene mecanismos para el cumplimiento de obligaciones de transparencia, y se cuenta con un Programa Presupuestario específico del fondo, del cual se realizan informes de cumplimiento trimestrales. En ese sentido, también se detectó la entrega de los 4 reportes trimestrales al SRFT, y la captura de proyectos en la MIDS permite observar que se actuó conforme a la normatividad vigente. De ello, también se pudo constatar la correspondencia entre el Programa Presupuestario, lo reportado en el SRFT y los proyectos y obras capturadas en la MIDS. |
| Orientación y medición de resultados | 6.25 | Se tiene evidencia de la implementación de Fichas Técnicas de Indicadores para el seguimiento a los Programas Presupuestarios. También, las localidades atendidas fueron las consideradas con el mayor grado de rezago social, Zonas de Atención Prioritaria y aquellas con los 2 grados de rezago social más alto. De igual forma, aunque se tiene contabilizada la población beneficiada, existe la posibilidad de que no haya contemplado la cifra real. Así mismo se establecieron mecanismos de rendición de cuentas a través de las cuales el Ayuntamiento informa a la población de los avances alcanzados. |
| Evaluación de los Recursos Transferidos | 0 | Se realizaron evaluaciones externas de desempeño al fondo, y se tiene evidencia documental de la atención de los Aspectos Susceptibles de Mejora que derivaron de las evaluaciones realizadas. |
| Total (12.75 DE 17) | 7.50 | 7.50 |

Anexo 2. Datos de la Instancia Evaluadora y el Costo de la Evaluación

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Específica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| Nombre de la instancia evaluadora | CONSULTORIA G&G S.C. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nombre del coordinador de la evaluación | Luis Guevara Paredes |
| Nombres de los principales colaboradores | Ismael Sosa López |
| Nombre de la unidad administrativa municipal responsable de dar seguimiento a la evaluación | Contraloría Municipal |
| Nombre del titular de la unidad administrativa municipal responsable de dar seguimiento a la evaluación | C. María Del Pilar Islas Carreón |
| Forma de contratación de la instancia evaluadora | Invitación a 3 |
| Costo total de la evaluación | \$50,000.00 |
| Fuente de financiamiento | Recursos Fiscales |

Anexo 3. Árbol de Problemas y Árboles de Objetivos

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

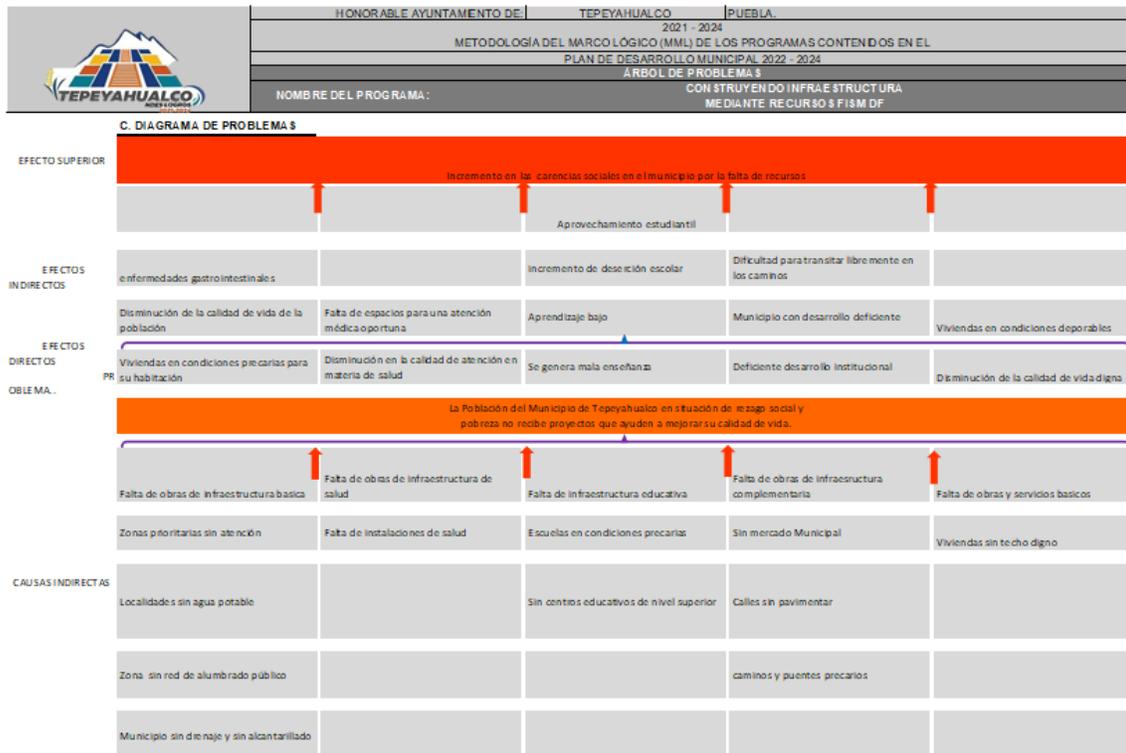
Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Especifica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022



| | | HONORABLE AYUNTAMIENTO DE TEPEYAHUALCO, JALISCO, PUEBLA, 2011-2014 | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| | | METO DEL DICIEMBRE DEL MARCO DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL MUNICIPAL EN EL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2012-2014 EJERCICIO FISCAL 2012 | | | |
| MEMORIA DEL PROGRAMA | | Tepeyahualco promueve una cultura de respeto al medio ambiente y a la conservación de los recursos del Poder Judicial de la Federación en el Distrito Federal (FISM-DF) | | | |
| D. DIAGRAMA DE INDICADORES | | | | | |
| INDICADOR | Cómo se mide en los indicadores el cumplimiento de los objetivos de los programas del FISM-DF | | | | |
| INDICADORES | | | | | |
| | Porcentaje de cumplimiento de metas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas |
| | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros |
| INDICADORES | Porcentaje de cumplimiento de metas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas |
| | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros |
| La Población del Municipio de Tepeyahualco mejora sus condiciones de vida y su bienestar a través de la participación ciudadana en la gestión pública. | | | | | |
| INDICADORES | | | | | |
| | Porcentaje de cumplimiento de metas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas |
| | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros |
| INDICADORES | | | | | |
| | Porcentaje de cumplimiento de metas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas | Se mide en el número de metas cumplidas |
| | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros | Mejora en la calidad de vida de los pecheros |

Anexo 4. Matriz de Indicadores para Resultados del Programa

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Especifica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------|---------|
|  | HONORABLE AYUNTAMIENTO DE: | | TEPEYAHUALCO | PUEBLA. |
| | 2021 - 2024 | | | |
| | MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR) | | | |
| | DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2022 | | | |
| | MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS (MIR) | | | |
| NOMBRE DEL PROGRAMA: | | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | | |
| DIRECCIÓN (ES) / UNIDAD (ES) RESPONSABLE (S) | | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS. | | |

| | RESUMEN NARRATIVO | INDICADOR | | FORMULA | META DEL INDICADOR | MEDIOS DE VERIFICACIÓN | SU PUESTOS DE QUE NO OCURRA EL RIESGO |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | TIPO | NOMBRE | | | | |
| FIN | CONTRIBUIR A LA DISMINUCIÓN DE CARENCIAS SOCIALES EN EL MUNICIPIO MEDIANTE EL EJERCICIO DE LOS RECURSOS DEL FISM DF | ESTRATÉGICO | PORCENTAJE DE ACCIONES EN BENEFICIO DEL MUNICIPIO CON RECURSO FISM DF | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | INFORME ANUAL DE POBREZA, BIENESTAR, REPORTES FOTOGRÁFICOS INFORMES DE GOBIERNO, OFICIOS DE ENTREGA. | LOS POBLACIÓN CON POBREZA Y REZAGO SOCIAL DISPONEN DE PROYECTOS QUE MEJORAN SU CALIDAD DE VIDA |
| PROPOSITO | EL GOBIERNO MUNICIPAL DE TEPEYAHUALCO BRINDA ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA EJECUTANDO OBRAS DEL FISM DF | ESTRATÉGICO | PORCENTAJE DE PROYECTOS APLICADOS | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | REPORTES FOTOGRÁFICOS, PÁGINA DE INTERNET, REGISTROS | SE BENEFICIA A LOS GRUPOS DE POBLACIÓN OBJETIVO EN TIEMPO Y FORMA |
| COMPONENTE 1 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA BÁSICA CON RECURSOS FISM DF | GESTIÓN | PORCENTAJE DE ACCIONES EJECUTADAS | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | OFICIOS DE ENTREGA, INFORMES DE GOBIERNO. | SE DESTINAN RECURSOS PARA LOS PROYECTOS PLANTEADOS |
| ACTIVIDAD 1 | LLEVAR A CABO 12 MECANISMOS PARA LA ATENCIÓN A LAS SOLICITUDES PARA EL MEJORAMIENTO DE ZONAS PRIORITARIAS | | | | | | |
| ACTIVIDAD 2 | LLEVAR A CABO 1 REHABILITACION DE RED DE AGUA POTABLE A LA POBLACION EN LAS LOCALIDADES QUE MAS LO REQUIERAN | | | | | | |
| ACTIVIDAD 3 | LLEVAR A CABO 1 REHABILITACIONES DE LOS SISTEMAS DE ALUMBRADO PÚBLICO DE LAS LOCALIDADES DEL MUNICIPIO. | | | | | | |
| ACTIVIDAD 4 | LLEVAR A CABO LA CONSTRUCCIÓN DE 2 DRENAJES SANITARIOS | | | | | | |
| COMPONENTE 2 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA CON RECURSOS FISM DF | GESTIÓN | PORCENTAJE DE ACCIONES EJECUTA | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | REPORTES FOTOGRÁFICOS, PÁGINA DE INTERNET, REGISTROS | SE GESTIONAN ADECUADAMENTE LOS RECURSOS DEL FISM -DF |
| ACTIVIDAD 1 | REALIZAR LA CONSTRUCCIÓN DE 2 TECHADOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO. | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------|-------------------|------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| COMPONENTE 3 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA COMPLEMENTARIA CON RECURSOS FISM DF | GESTIÓN | PORCENTAJE DE ACCIONES EJECUTA | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | REPORTES FOTOGRÁFICOS, INFORMES DE GOBIERNO, PÁGINA DE INTERNET | SE PLANEA UNA CALENDARIZACIÓN CORRECTA PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PLANEADAS |
| ACTIVIDAD 1 | LLEVAR A CABO 1 GESTIÓN DE UN MERCADO PARA EL MUNICIPIO | | | | | | |
| ACTIVIDAD 2 | LLEVAR A CABO LA CONSTRUCCIÓN DE 15 PAVIMENTOS CON ADOQUIN EN LAS CALLES DEL MUNICIPIO | | | | | | |
| COMPONENTE 4 | REALIZAR OBRAS DE VIVIENDA Y SERVICIOS BASICOS CON RECURSOS FISM DF | GESTIÓN | PORCENTAJE DE ACCIONES EJECUTA | $(V1 / V2) * 100$ | 100% | REPORTES FOTOGRÁFICOS, INFORMES DE GOBIERNO, PÁGINA DE INTERNET | LOS RECURSOS DESTINADOS PARA LOS PROYECTOS SON SUFICIENTES PARA CUMPLIRLOS |
| ACTIVIDAD 1 | EJECUTAR LA CONSTRUCCIÓN DE 2 TECHOS EN LAS VIVIENDAS DEL MUNICIPIOS | | | | | | |
| ACTIVIDAD 2 | LLEVAR A CABO 1 GESTIÓN PARA PISOS FIRMES EN VIVIENDAS EN MUNICIPIOS | | | | | | |
| ACTIVIDAD 3 | LLEVAR A CABO 1 GESTIÓN PARA EQUIPAMIENTO EN VIVIENDAS EN MUNICIPIOS | | | | | | |

Anexo 5. Ficha Técnica de Indicadores del Programa

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Específica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| Nivel | Indicadores | | | | | | |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------------|------------|-------|------------------------------|
| | Nombre | Método de calculo | Unidad de Medida | Frecuencia de Medición | Línea base | Metas | Comportamiento del indicador |
| Fin | Porcentaje de recursos FISM-DF ejercidos. | $(V1/V2) * 100$ | Recursos | Anual | 100 | 100% | Regular |
| Propósito | Porcentaje de población beneficiada con proyectos financiados con FISM-DF | $(V1/V2) * 100$ | Población | Semestral | 100 | 100% | Regular |
| Componente 1 | Porcentaje de obra de infraestructura básica | $(V1/V2) * 100$ | Labores | Trimestral | 100 | 100% | Regular |
| Componente 2 | Porcentaje de obras de infraestructura de educación | $(V1/V2) * 100$ | Gestión | Trimestral | 100 | 100% | Regular |
| Componente 3 | Porcentaje de obras de infraestructura complementaria | $(V1/V2) * 100$ | Labores | Trimestral | 100 | 100% | Regular |

| | | | | | | | |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------|------------|-----|------|---------|
| Com pone nte 4 | Porcentaje de acciones aplicadas en infraestructura básica de vivienda | $(V1/V2) * 100$ | Acciones | Trimestral | 100 | 100% | Regular |
| Actividad | | | | | | | |

| | | | |
|--|----------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------|
| | HONORABLE AYUNTAMIENTO DE: | TEPEYAHUALCO | PUEBLA. |
| | 2021 - 2024 | | |
| | PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2022 | | |
| | FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES | | |
| | NOMBRE DEL PROGRAMA: | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISMDF | |

1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO

2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR

| NOMBRE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO (PP) | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISMDF | NIVEL | FIN | | |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|
| DEPENDENCIA / DIRECCIÓN / UNIDAD RESPONSABLE | DIRECCIÓN DE OBRAS PUBLICAS, | NOMBRE DEL INDICADOR: | PORCENTAJE DE ACCIONES EN BENEFICIO DEL MUNICIPIO CON RECURSO FISMDF | DIMENSIÓN A MEDIR: | EFICACIA |
| EJE / OBJETIVO DE ALINEACIÓN CON EL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2019 - 2024 | 4. DESARROLLO SOCIAL | DESCRIPCIÓN DEL INDICADOR | DISMINUCION DE CARENCIAS SOCIALES APLICADOS DEL FISMDF | TIPO DE INDICADOR | ESTRATEGICO |
| EJE / OBJETIVO DEL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2021 - 2024 | EJE 1. APOYO Y BIENESTAR PARA LAS FAMILIAS DE TEPEYAHUALCO | MÉTODO DE CÁLCULO | $(V1/V2)*100$ | FRECUENCIA DE MEDICION | ANUAL |
| PRIORIDADES / RUBRO DE GASTO | FISM-DF / FORTAMUN-DF / PARTICIPACIONES / | UNIDAD DE MEDIDA | PORCENTAJE | | |
| NUMERO ASIGNADO DEL SISTEMA CONTABLE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | | | | |

3. CARACTERÍSTICAS DEL INDICADOR

4. DETERMINACIÓN DE METAS

| EN EL INDICADOR PRESENTA LAS SIGUIENTES CUALIDADES | | | | | LINEA BASE | | META Y PERIODO DE CUMPLIMIENTO | | | |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|----------|--------------|------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| CLARIDAD | RELEVANCIA | ECONOMÍA | MONITOREABLE | ADECUADO | VALOR | AÑO | VALOR DEL PERIODO (PROGRAMADO ANUAL EN EL EJERCICIO FISCAL VIGENTE) | AÑO (EJERCICIO FISCAL VIGENTE) | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO CON RESPECTO DEL VALOR BASE (EL VALOR QUE SE PRETENDE LOGRAR AL FINALIZAR EL EJERCICIO FISCAL CORRESPONDIENTE) | COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR HACIA LA META |
| SI | SI | SI | SI | SI | 0 | 2021 | 100% | 2022 | | REGULAR |
| JUSTIFICACIÓN DE | ES CLARO PORQUE NO SU REDACCIÓN NO DEJA DUDAS SOBRE LO QUE MIDE. ES RELEVANTE PORQUE SU MEDICIÓN PERMITE CONOCER | | | | FACTIBILIDAD | | | | PARÁMETROS DE SEMAFORIZACIÓN | |

| | | | | |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|--|
| LAS CARACTERÍSTICAS | INFORMACION IMPORTANTE. AL RECABARSE LOS DATOS A TRAVÉS DE DOCUMENTOS GENERADOS INTERNAMENTE POR LAS ÁREAS, ES ECONOMICO Y MONITOREABLE. ES ADECUADO PORQUE PROVEE LAS SUFICIENTES BASES PARA SABER QUE SE MEDIRÁ. | DE LA META | FACTIBLE, DEBIDO A QUE REFIEREN ACCIONES PROPIAS DEL ÁREA | |
| RESPONSABLE DEL INDICADOR | DIRECCIÓN DE OBRAS PUBLICAS / TESORERIA MUNICIPAL | | | |

| VARIABLE 1 | | | | | | | | | | | | VARIABLE 2 | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|----------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|
| NOMBRE DE LA VARIABLE: | | | | | | NUMERO DE ACCIONES IMPLEMENTADAS | | | | | | NOMBRE DE LA VARIABLE: | | | | | | NUMERO DE ACCIONES DISENADAS | | | | | |
| DESCRIPCIÓN DE LA VARIABLE: | | | | | | NUMERO DE RECURSOS DE FISM-DF APLICADOS PARA LA MEJORA DE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LA POBLACION | | | | | | DESCRIPCIÓN DE LA VARIABLE: | | | | | | NUMERO DE RECURSOS DE FISM-DF APLICADOS PARA LA MEJORA DE LAS CONDICIONES DE VIDA DE LA POBLACION | | | | | |
| FUENTES (MEDIOS DE VERIFICACION): | | | | | | REPORTE FOTOGRAFICO, INFORMES, OFICIOS | | | | | | FUENTES (MEDIOS DE VERIFICACION): | | | | | | REPORTE FOTOGRAFICO, INFORMES, OFICIOS | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: | | | | | | RECURSO | | | | | | UNIDAD DE MEDIDA: | | | | | | RECURSO | | | | | |
| CALENDARIZACION DE LO PROGRAMADO DE LA VARIABLE 1 | | | | | | | | | | | | CALENDARIZACION DE LO PROGRAMADO DE LA VARIABLE 2 | | | | | | | | | | | |
| ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FRECUENCIA DE MEDICION DE LA VARIABLE: | | | | | | ANUAL | | | | | | FRECUENCIA DE MEDICION DE LA VARIABLE: | | | | | | ANUAL | | | | | |
| DESAGREGACION GEOGRAFICA: | | | | | | TEPEYAHUALCO | | | | | | DESAGREGACION GEOGRAFICA: | | | | | | TEPEYAHUALCO | | | | | |

6. INFORME DE CUMPLIMIENTO ANUAL DE LAS VARIABLES

| SEGUIMIENTO DE LO REALIZADO DE LA VARIABLE 1 | | | | | | | | | | | | SEGUIMIENTO DE LO REALIZADO DE LA VARIABLE 2 | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS DE LA VARIABLE 1: _____
DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS DE LA VARIABLE 2: _____

| | | | |
|--|----------------------------|------------------------------------------------------------|--------|
| | HONORABLE AYUNTAMIENTO DE: | TEPEYAHUALCO | PUEBLA |
| | | 2021 - 2024 | |
| | | PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2022 | |
| | | FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES | |
| | NOMBRE DEL PROGRAMA: | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | |

| 1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | 2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|
| NOMBRE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO (PP) | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | NIVEL | PROPOSITO | | |
| DEPENDENCIA / DIRECCIÓN / UNIDAD RESPONSABLE | DIRECCIÓN DE OBRAS PUBLICAS, | NOMBRE DEL INDICADOR: | HABITANTES QUE RECIBEN APOYOS QUE AYUDAN A SU DESARROLLO | DIMENSIÓN A MEDIR: | EFICIENCIA |
| EJE / OBJETIVO DE ALINEACION CON EL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2019 - 2024 | 4. <u>DESARROLLO SOCIAL</u> | DESCRIPCIÓN DEL INDICADOR | PORCENTAJE DE HABITANTES QUE RECIBEN APOYOS QUE AYUDAN A SU DESARROLLO | TIPO DE INDICADOR | GESTIÓN |
| EJE / OBJETIVO DEL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2021 - 2024 | EJE 1. APOYO Y BIENESTAR PARA LAS FAMILIAS DE TEPEYAHUALCO | MÉTODO DE CÁLCULO | (V1/V2)*100 | FRECUENCIA DE MEDICIÓN | SEMESTRAL |
| PRIORIDADES / RUBRO DE GASTO | FISM-DF / FORTAMUN-DF / PARTICIPACIONES / | UNIDAD DE MEDIDA | PORCENTAJE | | |
| NUMERO ASIGNADO DEL SISTEMA CONTABLE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | | | | |

| 3. CARACTERÍSTICAS DEL INDICADOR | | | | | 4. DETERMINACIÓN DE METAS | | | | | |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|----------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| EN EL INDICADOR PRESENTA LAS SIGUIENTES CUALIDADES | | | | | LÍNEA BASE | | META Y PERIODO DE CUMPLIMIENTO | | | |
| CLARIDAD | RELEVANCIA | ECONOMÍA | MONITOREABLE | ADECUADO | VALOR | AÑO | VALOR DEL PERIODO PROGRAMADO ANUAL EN EL EJERCICIO FISCAL VIGENTE) | AÑO (EJERCICIO FISCAL VIGENTE) | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO CON RESPECTO DEL VALOR BASE (EL VALOR QUE SE PRETENDIÓ LOGRAR AL FINALIZAR EL EJERCICIO FISCAL CORRESPONDIENTE) | COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR HACIA LA META |
| SI | SI | SI | SI | SI | 0 | 2021 | 100% | 2022 | | REGULAR |
| JUSTIFICACIÓN DE LAS CARACTERÍSTICAS | ES CLARO PORQUE NO SU REDACCIÓN NO DEJA DUDAS SOBRE LO QUE MIDE. ES RELEVANTE PORQUE SU MEDICIÓN PERMITE CONOCER INFORMACION IMPORTANTE. AL RECABARSE LOS DATOS A TRAVÉS DE DOCUMENTOS GENERADOS INTERNAMENTE POR LAS ÁREAS, ES ECONOMICO Y MONITOREABLE. ES ADECUADO PORQUE PROVEE LAS SUFICIENTES BASES PARA SABER QUE SE MEDIRÁ. | | | | FACTIBILIDAD DE LA META | FACTIBLE, DEBIDO A QUE REFIEREN ACCIONES PROPIAS DEL AREA | | | PARAMETROS DE SEMAFORIZACION | |
| RESPONSABLE DEL INDICADOR | DIRECCIÓN DE OBRAS PUBLICAS / TESORERIA MUNICIPAL / | | | | | | | | | |

5. CARACTERÍSTICAS DE LAS VARIABLES (METADATOS)

| VARIABLE 1 | | VARIABLE 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----|--------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| NOMBRE DE LA VARIABLE: | Numero de proyectos implementados | NOMBRE DE LA VARIABLE: | Numero de proyectos diseñado | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DESCRIPCIÓN DE LA VARIABLE: | NÚMERO DE POBLACIÓN BENEFICIADA CON APOYOS PARA SU DESARROLLO | DESCRIPCIÓN DE LA VARIABLE: | NÚMERO TOTAL DE POBLACIÓN OBJETIVO BENEFICIADA CON APOYOS QUE AYUDAN PARA SU DESARROLLO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FUENTES (MEDIOS DE VERIFICACIÓN): | REPORTE FOTOGRAFICO, DOCUMENTACIÓN, OFICIOS | FUENTES (MEDIOS DE VERIFICACIÓN): | REPORTE FOTOGRAFICO, DOCUMENTACIÓN, OFICIOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: | POBLACION | UNIDAD DE MEDIDA: | POBLACION | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| CALENDARIZACIÓN DE LO PROGRAMADO DE LA VARIABLE 1 | | CALENDARIZACIÓN DE LO PROGRAMADO DE LA VARIABLE 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
| 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| FRECUENCIA DE MEDICIÓN DE LA VARIABLE: | | SEMESTRAL | | FRECUENCIA DE MEDICIÓN DE LA VARIABLE: | | SEMESTRAL | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DESAGREGACIÓN GEOGRÁFICA: | | TEPEYAHUALCO | | DESAGREGACIÓN GEOGRÁFICA: | | TEPEYAHUALCO | | | | | | | | | | | | | | | | | |

6. INFORME DE CUMPLIMIENTO ANUAL DE LAS VARIABLES

| SEGUIMIENTO DE LO REALIZADO DE LA VARIABLE 1 | | | | | | | | | | | | SEGUIMIENTO DE LO REALIZADO DE LA VARIABLE 2 | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS DE LA VARIABLE 1 | | | | | | | | | | | | DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS DE LA VARIABLE 2 | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|---------|
| | HONORABLE AYUNTAMIENTO DE: | TEPEYAHUALCO | PUEBLA. |
| | | 2021 - 2024 | |
| | | PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2022 | |
| | | FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES | |
| NOMBRE DEL PROGRAMA: FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | | | |

1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR

| | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------|
| NOMBRE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO (PP) | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | NIVEL | COMPONENTE 1 | | |
| DEPENDENCIA / DIRECCIÓN / UNIDAD RESPONSABLE | DIRECCIÓN DE OBRAS PUBLICAS, | NOMBRE DEL INDICADOR: | PORCENTAJE DE PROYECTOS EJECUTADOS | DIMENSION A MEDIR: | EFICIENCIA |
| EJE / OBJETIVO DE ALINEACIÓN CON EL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2019 - 2024 | 4. DISMINUCIÓN DE LAS DESIGUALDADES | DESCRIPCIÓN DEL INDICADOR | OBRAS DE INFRAESTRUCURA BASICA | TIPO DE INDICADOR | GESTION |
| EJE / OBJETIVO DEL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2021 - 2024 | EJE 1. PROSPERIDAD Y DESARROLLO SOCIAL | MÉTODO DE CÁLCULO | (V1/V2) | FRECUENCIA DE MEDICIÓN | TRIMESTRAL |
| PRIORIDADES / RUBRO DE GASTO | FISM-DF / FORTAMUN-DF / PARTICIPACIONES / | UNIDAD DE MEDIDA | PROMEDIO | | |
| NÚMERO ASIGNADO DEL SISTEMA CONTABLE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | | | | |

3. CARACTERÍSTICAS DEL INDICADOR

| EN EL INDICADOR PRESENTA LAS SIGUIENTES CUALIDADES | | | | | LÍNEA BASE | | META Y PERIODO DE CUMPLIMIENTO | | | |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|----------|-------------------------|------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| CLARIDAD | RELEVANCIA | ECONOMÍA | MONITOREABLE | ADECUADO | VALOR | AÑO | VALOR DEL PERIODO PROGRAMADO ANUAL EN EL EJERCICIO FISCAL VIGENTE | AÑO (EJERCICIO FISCAL VIGENTE) | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO CON RESPECTO DEL VALOR BASE (EL VALOR QUE SE PRETENDIÓ LOGRAR AL FINALIZAR EL EJERCICIO FISCAL CORRESPONDIENTE) | IMPACTO DEL SUBICADOR EN LA META |
| SI | SI | SI | SI | SI | 0 | 2021 | 100% | 2022 | | REGULAR |
| JUSTIFICACIÓN DE LAS CARACTERÍSTICAS | ES CLARO PORQUE NO SU REDACCIÓN NO DEJA DUDAS SOBRE LO QUE MIDE. ES RELEVANTE PORQUE SU MEDICIÓN PERMITE CONOCER INFORMACIÓN IMPORTANTE. AL RECABARSE LOS DATOS A TRAVÉS DE DOCUMENTOS GENERADOS INTERNAMENTE POR LAS ÁREAS, ES ECONOMICO Y MONITOREABLE. ES ADECUADO PORQUE PROVEE LAS SUFICIENTES BASES PARA SABER QUE SE MEDIRÁ. | | | | FACTIBILIDAD DE LA META | | FACTIBLE, DEBIDO A QUE REFIEREN ACCIONES PROPIAS DEL AREA | | PARAMETROS DE SEMAFORIZACION | |
| RESPONSABLE DEL INDICADOR | DIRECCIÓN DE OBRAS PUBLICAS / TESORERIA MUNICIPAL / | | | | | | | | | |

5. CARACTERÍSTICAS DE LAS VARIABLES (METADATOS)

| VARIABLE 1 | | VARIABLE 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----|--------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| NOMBRE DE LA VARIABLE: | NUMERO DE PROYECTOS IMPLEMENTADOS | NOMBRE DE LA VARIABLE: | NUMERO DE PROYECTOS DISENADOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DESCRIPCIÓN DE LA VARIABLE: | NUMERO DE PROYECTOS APLICADOS A INFRAESTRUCTURA BASICA | DESCRIPCIÓN DE LA VARIABLE: | NUMERO TOTAL DE PROYECTOS PRIORIZADOS EN INFRAESTRUCTURA BASICA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FUENTES (MEDIOS DE VERIFICACIÓN): | OFICIOS, EVIDENCIA FOTOGRAFICA, INFORMES | FUENTES (MEDIOS DE VERIFICACIÓN): | OFICIOS, EVIDENCIA FOTOGRAFICA, INFORMES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: | PROYECTO | UNIDAD DE MEDIDA: | PROYECTOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| CALENDARIZACIÓN DE LO PROGRAMADO DE LA VARIABLE 1 | | CALENDARIZACIÓN DE LO PROGRAMADO DE LA VARIABLE 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
| 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| FRECUENCIA DE MEDICIÓN DE LA VARIABLE: | | TRIMESTRAL | | FRECUENCIA DE MEDICIÓN DE LA VARIABLE: | | TRIMESTRAL | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DESAGREGACIÓN GEOGRÁFICA: | | TEPEYAHUALCO | | DESAGREGACIÓN GEOGRÁFICA: | | TEPEYAHUALCO | | | | | | | | | | | | | | | | | |

6. INFORME DE CUMPLIMIENTO ANUAL DE LAS VARIABLES

| SEGUIMIENTO DE LO REALIZADO DE LA VARIABLE 1 | | | | | | | | | | | | SEGUIMIENTO DE LO REALIZADO DE LA VARIABLE 2 | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS DE LA VARIABLE 1 | | | | | | | | | | | | DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS DE LA VARIABLE 2 | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------|---------|
|  | HONORABLE AYUNTAMIENTO DE: | TEPEYAHUALCO | PUEBLA. |
| | | 2021 - 2024 | |
| | | PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2022 | |
| | | FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES | |
| | NOMBRE DEL PROGRAMA: | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | |

| 1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | 2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|
| NOMBRE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO (PP) | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | NIVEL | COMPONENTE 2 | ACTIVIDAD | 2 |
| DEPENDENCIA / DIRECCIÓN / UNIDAD RESPONSABLE | DIRECCIÓN DE OBRAS PUBLICAS | NOMBRE DEL INDICADOR: | PORCENTAJE DE PROYECTOS EJECUTADOS | DIMENSIÓN A MEDIR: | EFICIENCIA |
| EJE / OBJETIVO DE ALINEACION CON EL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2019 - 2024 | 4. DESARROLLO SOCIAL | DESCRIPCIÓN DEL INDICADOR | PROMEDIO DE PROYECTOS APLICADOS A INFRAESTRUCTURA BÁSICA EN EDUCACIÓN | TIPO DE INDICADOR | GESTIÓN |
| EJE / OBJETIVO DEL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2021 - 2024 | EJE 1. APOYO Y BIENESTAR PARA LAS FAMILIAS DE TEPEYAHUALCO | MÉTODO DE CALCULO | (V1/V2) | FRECUENCIA DE MEDICIÓN | TRIMESTRAL |
| PRIORIDADES / RUBRO DE GASTO | FISM-DF / FORTAMUN-DF / PARTICIPACIONES / | UNIDAD DE MEDIDA | PROMEDIO | | |
| NUMERO ASIGNADO DEL SISTEMA CONTABLE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | | | | |

3. CARACTERÍSTICAS DE LA ACTIVIDAD

4. SEGUIMIENTO DE CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES

| ACTIVIDAD | | SEGUIMIENTO DE LO REALIZADO | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| | | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
| NOMBRE DE LA ACTIVIDAD: | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: | OBRA | DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD | | | | | | | | | | | |
| CALENDARIZACIÓN DE LO PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | | |
| ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | | |
| | | | | | | | 1 | | | | | | 1 |
| FRECUENCIA DE MEDICIÓN: | | MENSUAL | | | | | | | | | | | |
| DESAGREGACIÓN GEOGRÁFICA: | | MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------|---------|
|  | HONORABLE AYUNTAMIENTO DE: | TEPEYAHUALCO | PUEBLA. |
| | | 2021 - 2024 | |
| | | PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2022 | |
| | | FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES | |
| | NOMBRE DEL PROGRAMA: | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | |

| 1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | 2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|
| NOMBRE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO (PP) | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | NIVEL | COMPONENTE 3 | ACTIVIDAD | 2 |
| DEPENDENCIA / DIRECCIÓN / UNIDAD RESPONSABLE | DIRECCIÓN DE OBRAS PUBLICAS | NOMBRE DEL INDICADOR: | PROYECTOS APLICADOS A INFRAESTRUCTURA COMPLEMENTARIA | DIMENSIÓN A MEDIR: | EFICIENCIA |
| EJE / OBJETIVO DE ALINEACION CON EL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2019 - 2024 | 5. DESARROLLO SOCIAL | DESCRIPCIÓN DEL INDICADOR | PROMEDIO DE PROYECTOS APLICADOS A INFRAESTRUCTURA COMPLEMENTARIA | TIPO DE INDICADOR | GESTIÓN |
| EJE / OBJETIVO DEL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2021 - 2024 | EJE 1. APOYO Y BIENESTAR PARA LAS FAMILIAS DE TEPEYAHUALCO | MÉTODO DE CALCULO | (V1/V2) | FRECUENCIA DE MEDICIÓN | TRIMESTRAL |
| PRIORIDADES / RUBRO DE GASTO | FISM-DF / FORTAMUN-DF / PARTICIPACIONES / | UNIDAD DE MEDIDA | PROMEDIO | | |
| NUMERO ASIGNADO DEL SISTEMA CONTABLE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | | | | |

3. CARACTERÍSTICAS DE LA ACTIVIDAD

4. SEGUIMIENTO DE CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES

| ACTIVIDAD | | SEGUIMIENTO DE LO REALIZADO | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| | | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
| NOMBRE DE LA ACTIVIDAD: | REALIZAR OBRAS DE PISO Y MUROS EN VIVIENDAS DEL MUNICIPIO. | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: | OBRA | DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD | | | | | | | | | | | |
| CALENDARIZACIÓN DE LO PROGRAMADO | | | | | | | | | | | | | |
| ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | | |
| 1 | 1 | 2 | 1 | 3 | 1 | 2 | 1 | 2 | 1 | | | | 1 |
| FRECUENCIA DE MEDICIÓN: | | MENSUAL | | | | | | | | | | | |
| DESAGREGACIÓN GEOGRÁFICA: | | MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO | | | | | | | | | | | |

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------|
| | HONORABLE AYUNTAMIENTO DE: TEPEYAHUALCO | PUEBLA |
| | 2021 - 2024 | |
| | PROGRAMA PRESUPUESTARIO 2022 | |
| | FICHA TÉCNICA DE LOS INDICADORES | |
| NOMBRE DEL PROGRAMA: FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | | |

| 1. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | 2. DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|
| NOMBRE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO (PP) | FORTALECIENDO LA INFRAESTRUCTURA MEDIANTE RECURSOS FISM DF | NIVEL | COMPONENTE 4 | ACTIVIDAD | 3 |
| DEPENDENCIA / DIRECCIÓN / UNIDAD RESPONSABLE | DIRECCION DE OBRAS PUBLICAS | NOMBRE DEL INDICADOR: | PROYECTOS APLICADOS A INFRAESTRUCTURA BÁSICA EN LA VIVIENDA | DIMENSION A MEDIR: | EFICIENCIA |
| EJE / OBJETIVO DE ALINEACION CON EL PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2019 - 2024 | DESARROLLO SOCIAL | DESCRIPCIÓN DEL INDICADOR | PROMEDIO DE PROYECTOS APLICADOS A INFRAESTRUCTURA BÁSICA EN LA VIVIENDA | TIPO DE INDICADOR | GESTIÓN |
| EJE / OBJETIVO DEL PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL 2021 - 2024 | EJE 1. APOYO Y BIENESTAR PARA LAS FAMILIAS DE TEPEYAHUALCO | MÉTODO DE CÁLCULO | (V1/V2) | FRECUENCIA DE MEDICIÓN | TRIMESTRAL |
| PRIORIDADES / RUBRO DE GASTO | FISM-DF / FORTAMUN-DF / PARTICIPACIONES / | UNIDAD DE MEDIDA | PROMEDIO | | |
| NÚMERO ASIGNADO DEL SISTEMA CONTABLE DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO | | | | | |

3. CARACTERÍSTICAS DE LA ACTIVIDAD

4. SEGUIMIENTO DE CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES

| ACTIVIDAD | | SEGUIMIENTO DE LO REALIZADO | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----|-----|
| | | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |
| NOMBRE DE LA ACTIVIDAD: | REALIZAR OBRAS DE Techo FIRME EN VIVIENDA DEL MUNICIPIO. | | | | | | | | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: | OBRAS | | | | | | | | | | | | |
| CALENDARIZACIÓN DE LO PROGRAMADO | | DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD | | | | | | | | | | | |
| ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 1 | | | | |
| FRECUENCIA DE MEDICIÓN: | | MENSUAL | | | | | | | | | | | |
| DESAGREGACIÓN GEOGRÁFICA: | | MUNICIPIO DE ZAUTLA | | | | | | | | | | | |

Anexo 6 Localidades Atendidas con Recursos del Fondo de manera específica

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Especifica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| Nombre Obra o Acción | Clave MIDS | Localidad | Tipo de Incidencia Directa o Complementaria | Grado de Rezago Social | Costo | Metas | Número Beneficiarios |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|---------------------------------------------|------------------------|----------------|-------|----------------------|
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE REFORMA DE LA CONSTITUCIÓN DE 1857 ENTRE CALLE SAN ANTONIO Y VÍA DEL TREN, EN LA LOCALIDAD DE JUAN SARABIA PIZARRO SAN NICOLÁS, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | 3832 | Juan Sarabia Pizarro | complementaria | Zap local | \$2,636,672.76 | 100% | 536 |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE GALEANA Y SEGUNDA DE MELCHOR OCAMPO UBICADA EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO PUEBLA | 4603 | Tepeyahualco | complementaria | Zap local | \$1,892,201.54 | 100% | 400 |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE | 47143 | Mancuernas el Triunfo | complementaria | Zap local | \$2,412,158.04 | 100% | 200 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|----------------|-----------|----------------|------|-----|
| FERNANDO GODOS, ENTRE LINDERO CON MADERO Y CALLE 4 SUR EN LA LOCALIDAD DE MANCUERNAS EL TRIUNFO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | | | | | | | |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO EN LA CALLE LÁZARO CÁRDENAS ENTRE CALLE BENITO JUÁREZ Y CALLE SIN NOMBRE RUMBO AL EJIDO DE GUADALUPE SARABIA, EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | 48880 | Guadalupe Sarabia | complementaria | Zap local | \$2,670,574.40 | 100% | 110 |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO Y CONCRETO HIDRÁULICO DE CALLE BENITO JUÁREZ, ENTRE CALLE PRINCIPAL DE BENITO JUÁREZ Y CALLE VICENTE GUERRERO, DE LA LOCALIDAD DE TETIPANAPA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | 49791 | Tetipanapa | complementaria | Zap local | \$2,258,233.56 | 100% | 400 |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE AQUILES SERDÁN, ENTRE CALLE 2 SUR NORTE Y CALLE 18 SUR NORTE, EN LA LOCALIDAD DE EL FUERTE DE LA UNIÓN, MUNICIPIO DE | 49965 | El Fuerte de la Unión | complementaria | Zap local | \$2,566,303.81 | 100% | 450 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------|----------------|-----------|----------------|------|------|
| TEPEYAHUALCO, ESTADO DE PUEBLA. | | | | | | | |
| CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE LA UNIDAD DEPORTIVA, EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | 178605 | Tepeyahualco | complementaria | Zap local | \$5,158,615.70 | 100% | 200 |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD DE XALTIPANAPA, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | 264884 | Xaltipanapa | Directa | Zap local | \$1,547,284.84 | 100% | 14 |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD EL FUERTE DE LA UNIÓN, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | 265700 | El Fuerte de la Unión | Directa | Zap local | \$1,435,582.97 | 100% | 52 |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE TEZONTEPEC, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | 292412 | Tezontepec | Directa | Zap local | \$934,688.94 | 100% | 32 |
| REHABILITACIÓN DE RED DE AGUA POTABLE Y CONSTRUCCIÓN DE TANQUE DE ALMACENAMIENTO EN LA LOCALIDAD DE TECHACHALCO, EN EL MUNICIPIO DE | 292582 | Techachalco | Directa | Zap local | \$1,255,057.72 | 100% | 1125 |

| | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------|-------------------|-----------|-----------------|------|-----|
| TEPEYAHUALCO, PUE. | | | | | | | |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | 311745 | Tepeyahualco | Directa | Zap local | \$1,754,743.44 | 100% | 60 |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | 311964 | Guadalupe Sarabia | Directa | Zap local | \$2,456,789.58 | 100% | 84 |
| CONSTRUCCIÓN DEL PREESCOLAR ESTEFANÍA CASTAÑEDA, CLAVE 21KJN1243F, EN LA LOCALIDAD DE MANCUERNAS EL TRIUNFO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA, PRIMERA ETAPA | 313429 | Mancuernas el Triunfo | Directa | Zap local | \$1,496,792.08 | 100% | 26 |
| CONSTRUCCIÓN DE AULAS Y SANITARIOS EN EL BACHILLERATO DIGITAL NO. 237, CLAVE 21EBH1213H, EN LA LOCALIDAD DE XALTIPANAPA DEL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | 314833 | Xaltipanapa | Directa | Zap local | \$2,673,245.62 | 100% | 804 |
| | | | | | | | |
| Total, ZAP urbanas | | | 7 directas | | \$33,148,945.00 | % | |
| Total, ZAP rurales | | | 8 complementarias | | | % | |

| | | | | | |
|--------------------------------------------|--|--|--|--|---|
| Total, sin ZAP | | | | | |
| Total, dos Mayores Grados de Rezago Social | | | | | % |
| Total, Pobreza extrema | | | | | % |
| | | | | | % |

Anexo 7 Metas del Programa

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Especifica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| Nivel de Objetivo | Nombre del Indicador | Meta | Unidad de Medida | Justificación | Orientada a impulsar el desempeño | Justificación | Factible | Justificación | Propuesta de mejora de la meta |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|----------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Fin | CONTRIBUIR A LA DISMINUCIÓN DE CARENCIAS SOCIALES EN EL MUNICIPIO MEDIANTE EL EJERCICIO DE LOS RECURSOS DEL FISM DF | 100% | | Corresponde a los que se indica en la actividad. | SI | Mide el grado de cumplimiento. | SI | Corresponde a las actividades que desempeña el ayuntamiento. | N/A |
| Propósito | EL GOBIERNO MUNICIPAL DE TEPEYAHUALCO BRINDA ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA EJECUTANDO OBRAS DEL FISM DF | 100% | | Corresponde a los que se indica en la actividad. | SI | Mide el grado de cumplimiento. | SI | Corresponde a las actividades que desempeña el ayuntamiento. | N/A |
| Componente 1 | EL GOBIERNO MUNICIPAL DE TEPEYAHUALCO BRINDA | 100% | | Corresponde a los que se indica en | SI | Mide el grado de cumplim | SI | Corresponde a las actividades que | N/A |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------|------|--|--------------------------------------------------|----|--------------------------------|----|--------------------------------------------------------------|-----|
| | ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA EJECUTANDO OBRAS DEL FISM DF | | | la actividad. | | iento. | | desempeña el ayuntamiento. | |
| Componente 2 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA CON RECURSOS FISM DF | 100% | | Corresponde a los que se indica en la actividad. | SI | Mide el grado de cumplimiento. | SI | Corresponde a las actividades que desempeña el ayuntamiento. | N/A |
| Componente 3 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA COMPLEMENTARIA CON RECURSOS FISM DF | 100% | | Corresponde a los que se indica en la actividad. | SI | Mide el grado de cumplimiento. | SI | Corresponde a las actividades que desempeña el ayuntamiento. | N/A |
| Componente 4 | REALIZAR OBRAS DE VIVIENDA Y SERVICIOS BÁSICOS CON RECURSOS FISM DF | 100% | | Corresponde a los que se indica en la actividad. | SI | Mide el grado de cumplimiento. | SI | Corresponde a las actividades que desempeña el ayuntamiento. | N/A |

Anexo 8. Informes trimestrales del fondo en el SRFT

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Especifica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| Componente del SRFT | Trimestre | | | | Definitivo |
|---------------------|-----------|---------|---------|--------|------------|
| | Primero | Segundo | Tercero | Cuarto | |
| Ejercicio | Si | Si | Si | Si | N/D |
| Destino | Si | Si | Si | Si | N/D |
| Indicadores | Si | Si | Si | Si | N/D |

Anexo 9 Eficacia presupuestal del fondo

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Especifica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| Presupuesto (PA) | Asignado | Presupuesto (PE) | Ejercido | Eficacia Presupuestaria (PE)/(PA) |
|------------------|----------|------------------|----------|-----------------------------------|
| 33,298,945.00 | | 33,298,945.00 | | 100% |

Anexo 10. Avance de los Indicadores del Programa

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Específica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| Nivel de Objetivo | Nombre del Indicador | Frecuencia de Medición | Meta (año evaluado) | Valor Alcanzado (año evaluado) | Avance % | Justificación |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fin | CONTRIBUIR A LA DISMINUCIÓN DE CARENCIAS SOCIALES EN EL MUNICIPIO MEDIANTE EL EJERCICIO DE LOS RECURSOS DEL FISM DF | Anual | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| Propósito | EL GOBIERNO MUNICIPAL DE TEPEYAHUALCO BRINDA ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA EJECUTANDO OBRAS DEL FISM DF | Semestral | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| Componente 1 | EL GOBIERNO MUNICIPAL DE TEPEYAHUALCO BRINDA ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA EJECUTANDO OBRAS DEL FISM DF | Trimestral | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| Actividad | A1 LLEVAR A CABO 12 MECANISMOS PARA LA | Mensual | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el |

| | | | | | | | |
|-----------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | ATENCIÓN A LAS SOLICITUDES PARA EL MEJORAMIENTO DE ZONAS PRIORITARIAS | | | | | ejercicio correspondiente |
| | A2 | LLEVAR A CABO 1 REHABILITACIÓN DE RED DE AGUA POTABLE A LA POBLACIÓN EN LAS LOCALIDADES QUE MAS LO REQUIERAN | Mensual | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| | A3 | LLEVAR A CABO 1 REHABILITACIONES DE LOS SISTEMAS DE ALUMBRADO PÚBLICO DE LAS LOCALIDADES DEL MUNICIPIO | Mensual | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| | A4 | LLEVAR A CABO 1 REHABILITACIONES DE LOS SISTEMAS DE ALUMBRADO PÚBLICO DE LAS LOCALIDADES DEL MUNICIPIO | Mensual | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| | Componente 2 | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA CON RECURSOS FISM DF | Trimestral | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| Actividad | A1 | REALIZAR LA CONSTRUCCIÓN | Mensual | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones |

| | | | | | | | |
|-----------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | N DE 2 TECHADOS EN LAS INSTITUCIONE S EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO | | | | | programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| Componente 3 | | REALIZAR OBRAS DE INFRAESTRUC TURA COMPLEMENT ARIA CON RECURSOS FISM DF | Trimestral | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| Activida d | A1 | LLEVAR A CABO 1 GESTIÓN DE UN MERCADO PARA EL MUNICIPIO | Mensual | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| | A2 | LLEVAR A CABO LA CONSTRUCCIÓ N DE 15 PAVIMENTOS CON ADOQUÍN EN LAS CALLES DEL MUNICIPIO | Mensual | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| Componente 4 | | REALIZAR OBRAS DE VIVIENDA Y SERVICIOS BÁSICOS CON RECURSOS FISM DF | Trimestral | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| Activida d | A1 | EJECUTAR LA CONSTRUCCIÓ N DE 2 TECHOS EN LAS VIVIENDAS DEL MUNICIPIOS | Mensual | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
| | A2 | LLEVAR A CABO 1 GESTIÓN PARA PISOS FIRMES EN VIVIENDAS EN MUNICIPIOS | Mensual | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |

| | | | | | | |
|----|--------------------------------------------------------------------|---------|------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A3 | LLEVAR A CABO GESTIÓN PARA EQUIPAMIENTO EN VIVIENDAS EN MUNICIPIOS | Mensual | 2022 | 100% | 100% | La dirección designada para llevar a cabo las acciones programadas, efectúa un adecuado desempeño en el ejercicio correspondiente |
|----|--------------------------------------------------------------------|---------|------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Anexo 11. Evolución de la Cobertura de la Población Objetivo del Programa

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Especifica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| Tipo de Población | Unidad de Medida | Año 1 2022 | Año 2 2023 | Año 3 2024 |
|----------------------------|------------------|------------|------------|------------|
| P. Potencial | Personas | 13923 | 13923 | 13923 |
| P. Objetivo | Personas | 1500 | 1100 | 420 |
| P. Atendida | Personas | | | |
| P. A x 100 P. O | % | 100% | 100% | 100% |

Anexo 12. Avance de las acciones para atender los ASM

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Especifica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| No. | Aspectos susceptibles de mejora | Actividades | Área responsable | Fecha de término | Resultados esperados | Productos y/o evidencia | Avance (%) | Identificación del documento probatorio | Observaciones |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------|---------------|
| | Se recomienda al Gobierno Municipal para la administración 2021-2024 identificar de manera estadística, por fuente oficiales como: (INEGI, CONEVAL, SEDESOL E INFORMES ANUALES DE POBREZA EXTREMA entre otras) de información actualizada o bien implementar instrumentos de planeación que permitan identificar las carencias sociales con el propósito de identificar las necesidades vinculadas al fondo evaluado | GENERAR INFORMACIÓN ÚTIL PARA LA INTEGRACIÓN DE ACCIONES PARA LA APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO | CONTRALORÍA MUNICIPAL | 31/12/2022 | Cumplimiento al ASM | GENERAR INFORMACIÓN ÚTIL PARA LA INTEGRACIÓN DE ACCIONES PARA LA APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO | 100% | Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento | S/D |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>en referencia al artículo 37 de la Ley de Coordinación Fiscal, con el propósito de contribuir a la disminución de carencias sociales que presentan los habitantes del H. Ayuntamiento</p> | | | | | | | | |
| <p>Se le recomienda al Gobierno Municipal contar con un consejo municipal el cual identifique las problemáticas que presenta la población de Tepayahualco, también es necesario realizar el diseño del programa con base en la MML, en donde se identifique una causalidad objetiva la cual permita establecer las necesidades de la población como hechos negativos y estos puedan ser atendidos de acuerdo a la programación municipal con base en los objetivos del</p> | <p>IDENTIFICAR LA PROBLEMÁTICAS A ATENDER PARA EL ÓPTIMO DISEÑO DE LAS ACCIONES A IMPLEMENTAR</p> | <p>CONTROLORÍA MUNICIPAL</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>IDENTIFICAR LA PROBLEMÁTICAS A ATENDER PARA EL ÓPTIMO DISEÑO DE LAS ACCIONES A IMPLEMENTAR</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>fondo FISM-DF, considerando la actualización del análisis a la problemática</p> | | | | | | | | |
| <p>Se le recomienda al gobierno municipal realizar el árbol de problemas y el de objetivos tomando en cuenta que las causas se convierten en medios y los efectos, en fin, por ello las problemáticas deberán ser redactados tomando en cuenta las características solicitadas por la Metodología del Marco Lógico.</p> | <p>GENERAL INSTRUMENTOS METODOLÓGICOS QUE PERMITAN UNA CORRECTA CONSTRUCCIÓN DEL PROGRAMA DONDE SE PRIORICE EL EJERCICIO DEL GASTO DEL FONDO EVALUADO</p> | <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL.</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>GENERAL INSTRUMENTOS METODOLÓGICOS QUE PERMITAN UNA CORRECTA CONSTRUCCIÓN DEL PROGRAMA DONDE SE PRIORICE EL EJERCICIO DEL GASTO DEL FONDO EVALUADO</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |
| <p>Se le recomienda el Gobierno Municipal identificar el problema a atender, de acuerdo con las características que plantea la MML y así poder establecer los porcentajes correspondientes conforme a</p> | <p>CONOCER EL TIPO DE POBLACIÓN BENEFICIARIA CON RESPECTO DE LA POBLACIÓN POTENCIAL</p> | <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>CONOCER EL TIPO DE POBLACIÓN BENEFICIARIA CON RESPECTO DE LA POBLACIÓN POTENCIAL</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>la problemática, con la finalidad de contribuir a la disminución de la problemática, tomando en cuenta lo mencionado por la Comisión Económica para América Latina y el Caribe (CEPAL) y el Instituto Latinoamericano y del Caribe de Planificación Económica y Social (ILPES)</p> | | | | | | | | |
| <p>Se recomienda al Gobierno Municipal integrar en el Plan Municipal de Desarrollo de la Administración 2021-2024 la alineación de los ejes rectores del Plan Nacional, Estatal y Municipal de acuerdo con las características solicitadas por la Ley orgánica Municipal en el artículo 102 así como contribuir a las metas municipales del Gobierno Municipal</p> | <p>VISUALIZAR LA ÓPTIMA FUNCIONALIDAD DEL PROGRAMA CON RESPECTO DE LOS INSTRUMENTOS DE PLANEACIÓN NACIONAL Y ESTATAL</p> | <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>VISUALIZAR LA ÓPTIMA FUNCIONALIDAD DEL PROGRAMA CON RESPECTO DE LOS INSTRUMENTOS DE PLANEACIÓN NACIONAL Y ESTATAL</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>Se recomienda al Gobierno Municipal integral para la administración 2021-2024 una Matriz de Indicadores para Resultados y esta cuenta y cumpla con una alineación al Plan Municipal y se considere las características solicitadas por la Metodología del Marco Lógico</p> | <p>CONTAR CON LOS INSTRUMENTOS METODO LÓGICOS QUE PERMITAN JUSTIFICAR LA CREACIÓN DEL PROGRAMA</p> | <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>CONTAR CON LOS INSTRUMENTOS METODO LÓGICOS QUE PERMITAN JUSTIFICAR LA CREACIÓN DEL PROGRAMA</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |
| <p>Por lo que se le recomienda al gobierno municipal; presentar ante el comité el seguimiento de la ejecución y el avance financiero de las obras contempladas para el municipio de Tepayahualco, para después publicar las 4 actas en la página oficial del H. Ayuntamiento dando cumplimiento a lo establecido por la ley general de contabilidad gubernamental así como lo que</p> | <p>INCENTIVAR LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA A TRAVÉS DEL COPLADEMUN</p> | <p>DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>INCENTIVAR LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA A TRAVÉS DEL COPLADEMUN</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>marca la ley de transparencia y acceso a la información del estado de Puebla con la finalidad de fomentar la rendición de cuentas del municipio de Tepeyahualco</p> | | | | | | | | |
| <p>Se le recomienda al Gobierno Municipal implementar las características de planeación el cual permitirá llevar a cabo el seguimiento objetivo es decir a lo que se desea llegar, por lo que es indispensable implementar las características de la MML en complemento con la MIR las cuales permitan identificar la ejecución del recurso FISM-DF y coadyuven con la medición del cumplimiento.</p> | <p>CONTAR CON HERRAMIENTAS QUE PERMITAN MEDIR EL LOGRO DE LOS OBJETIVOS</p> | <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>CONTAR CON HERRAMIENTAS QUE PERMITAN MEDIR EL LOGRO DE LOS OBJETIVOS</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |
| <p>Se hace la recomendación a las áreas responsables de planeación y</p> | <p>DAR CUMPLIMIENTO EN LA CAPTUR</p> | <p>DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>DAR CUMPLIMIENTO EN LA CAPTUR</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H.</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------|--|----------------------|--|
| <p>operación de los recursos de FISM elaborar un programa de planeación específico con base en la MML en el periodo de planeación del ciclo presupuestario, prosiguiendo se requiere la elaboración en el proceso de programación el PP específico del fondo vinculado directamente con el programa de planeación recomendado, con el objetivo principal de contribuir al cumplimiento directo de los objetivos establecidos en el PDM que este a su vez contribuye al cumplimiento de metas u objetivos del PED como PND. Para finalizar se deberá vincular la información de los PP con el sistema contable municipal y generar en proceso de evaluación un formato del</p> | <p>A DE LA MIDS DE ACUERD O CON LA NORMATI VIDAD DEL FONDO EVALUAD O</p> | | | | <p>A DE LA MIDS DE ACUERD O CON LA NORMATI VIDAD DEL FONDO EVALUA DO</p> | | <p>Ayuntamient o</p> | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------|--|----------------------|--|

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>reporte analítico de egresos desglosado por programa y fuente de financiamiento específico del recurso con el objetivo de identificar de forma clara y oportuna la implementación y erogación del recurso.</p> | | | | | | | | |
| <p>Se recomienda al Gobierno Municipal del periodo gubernamental presente 2021-2024 capacite al personal responsable del uso, manejo, aplicación y comprobación del recurso evaluado a través de capacitaciones, cursos, talleres, conferencias, diplomados etc. con el fin de solventar las deficiencias detectadas dentro de la administración y a su vez esto permita al ayuntamiento prevenir riesgos contrarios a la ética</p> | <p>MEJORAR LAS CAPACIDADES TÉCNICAS DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS RESPONSABLES EN EL USO, MANEJO, APLICACIÓN Y COMPROBACIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO EVALUADO</p> | <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS; TESORERÍA MUNICIPAL; SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO; Y UNIDAD DE TRANSPARENCIA</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>MEJORAR LAS CAPACIDADES TÉCNICAS DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS RESPONSABLES EN EL USO, MANEJO, APLICACIÓN Y COMPROBACIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO EVALUADO</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>institucional de manera eficiente para una adecuada planeación y desarrollo del recurso FISMDF. Y como resultado se podrá tener un Gobierno Municipal con mayor eficiencia y eficacia para servir a la población de Tepeyahualco.</p> | | | | | | | | |
| <p>Se recomienda al Gobierno Municipal para la administración 2021- 2024 se plasmen los procesos y actividades que permitan recibir, registrar y dar trámite a los mecanismos de participación ciudadana dentro de los manuales de procedimientos tomando en cuenta que estos deberán ser aprobados por el órgano colegiado y deberán estar disponibles para la población objetivo</p> | <p>MEJORA R LA ATENCIÓ N CIUDADA NÍA, ASÍ COMO CONSIDERAR EN LA PRIORIZACIÓN DE LOS PROYECTOS LAS PETICIONES DE LA POBLACIÓN</p> | <p>DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS; SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO.</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>MEJORA R LA ATENCIÓ N CIUDADA NÍA, ASÍ COMO CONSIDERAR EN LA PRIORIZACIÓN DE LOS PROYECTOS LAS PETICIONES DE LA POBLACIÓN</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>Se le recomienda a la dirección de obras diseñar un padrón de beneficiarios permitirá conocer de manera estadística el número de beneficiarios directos por cada localidad tomando en cuenta las siguientes características: Nombre del municipio, Número de obra, Localidad, Nombre de la obra, Fecha y hora, Número total de personas integrantes de la localidad y beneficiarios de la obra, Orden del día, Datos del comité: nombre del presidente, secretario, tesorero, vocales de control y vigilancia, Firmas y sellos de validez por parte de las autoridades municipales y del comité de obras, Lista de asistentes a la reunión,</p> | <p>IDENTIFICAR DE FORMA PUNTUAL A LA POBLACIÓN ATENDIDA A QUE DERIVA DE LA APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO EVALUADO</p> | <p>DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>IDENTIFICAR DE FORMA PUNTUAL A LA POBLACIÓN ATENDIDA A QUE DERIVA DE LA APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO EVALUADO</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>Anexos: CURP, comprobante de domicilio e INE por cada integrante del comité. A su vez se deberá contar con una versión pública y esta deberá contar con las características solicitadas por la Ley de protección de datos personales</p> | | | | | | | | |
| <p>Se recomienda al Gobierno Municipal, publicar en un apartado Obras Publicas las MIDS 2021, SRFT 2021, mecanismos de participación ciudadana, así como los Aspectos Susceptibles de Mejora del ejercicio 2020 con el propósito de contribuir a la transparencia y rendición de cuentas tomando en cuenta así mismo lo solicitado por la Ley de Coordinación Fiscal, Ley de Transparencia y Acceso a la</p> | <p>FORTALE CER LA TRANSP ARENCIA MUNICIP AL</p> | <p>UNIDAD DE TRANSPA RENCIA</p> | <p>31/12/2 022</p> | <p>Cumplimi ento al ASM</p> | <p>FORTALE CER LA TRANSP ARENCIA MUNICIP AL</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamient o</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------|-----|
| Información del Estado de Puebla | | | | | | | | |
| Se sugiere al gobierno municipal que la elaboración del siguiente programa presupuestario contenga en el nivel de "fin" la estimación de la población a beneficiar tomando de base a la población beneficiada directamente con los proyectos FISMDF en el ejercicio fiscal 2022. | GENERAR UNA HERRAMIENTA QUE PERMITA INFORMAR SOBRE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DEL FONDO EVALUADO | CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | 31/12/2022 | Cumplimiento al ASM | GENERAR UNA HERRAMIENTA QUE PERMITA INFORMAR SOBRE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DEL FONDO EVALUADO | 100% | Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento | S/D |
| Se le recomienda al Gobierno Municipal continuar realizando el monitoreo pertinente con relación al fondo FISM-DF con la finalidad de evaluar el grado de cumplimiento y alcance del periodo fiscalizado, el cual permitirá analizar y dar transparencia a lo establecido en la Ley de Presupuesto y Gasto Público del estado de | CONTAR CON REPORTES QUE PERMITAN PRESENTAR EL AVANCE PERIÓDICO SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DEL FONDO EVALUADO | CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | 31/12/2022 | Cumplimiento al ASM | CONTAR CON REPORTES QUE PERMITAN PRESENTAR EL AVANCE PERIÓDICO SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DEL FONDO EVALUADO | 100% | Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento | S/D |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|---------------------|------|------------------------------------------------------------------|-----|--|--|
| Puebla. | | | | | | | | | |
| Se recomienda al Gobierno Municipal contar con una alineación e integración de lo programado con ejecutado bajo el registro que se obtiene en el SRFT del ejercicio 2021 | CONTAR CON ELEMENTOS DEBIDAMENTE VINCULADOS | CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | 31/12/2022 | Cumplimiento al ASM | 100% | Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento | S/D | | |
| Se le recomienda al gobierno estar en constante actualización referente al porcentaje de zonas en pobreza extrema, las cuales se deberán focalizar y dar prioridad con base en infraestructura, letrinas, agua potable, mejoramiento de viviendas, que el FISM-DF cuenta con porcentajes para ser devengado por lo que se le pide al municipio continuar de esta manera para un correcto avance municipal. | GENERAR PRIORIDAD ENTRE LAS COMUNIDADES QUE MÁS REQUIEREN ATENCIÓN | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | 31/12/2022 | Cumplimiento al ASM | 100% | Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento | S/D | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>Se le recomienda al gobierno municipal contar con una alineación de las actividades planeadas, programadas y ejecutadas tomando en cuenta una correcta causalidad de entre las obras u acciones ejecutadas con el propósito de contribuir a disminución de las carencias sociales que presentan los habitantes del H. Ayuntamiento.</p> | <p>CONTAR CON ELEMENTOS DEBIDAMENTE VINCULADOS</p> | <p>CONTROLORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>CONTAR CON ELEMENTOS DEBIDAMENTE VINCULADOS</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |
| <p>Se le recomienda al Gobierno Municipal contar con una carpeta 4000, esta con la finalidad de tener en orden y clasificados los recursos federales, por otra parte, y de acuerdo con lo establecido en el artículo 33 de la ley de coordinación fiscal y 12 de la coordinación hacendaria se establece la aplicación exclusiva al</p> | <p>GENERAR UN CORRECTO SEGUIMIENTO Y CONTROL SOBRE LOS INGRESOS OBTENIDOS DEL FONDO EVALUADO</p> | <p>TESORERÍA MUNICIPAL</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>GENERAR UN CORRECTO SEGUIMIENTO Y CONTROL SOBRE LOS INGRESOS OBTENIDOS DEL FONDO EVALUADO</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>financiamiento de obras, acciones sociales básicas e inversiones que beneficien directamente a la población con pobreza extrema.</p> | | | | | | | | |
| <p>Se le recomienda al gobierno municipal realizar fichas técnicas referente al programa FISM-DF como instrumento de transparencia, las cuales permitan verificar los indicadores del programa, para el desarrollo de este instrumento se debe contar con las siguientes características: a) Datos de identificación del programa presupuestario; b) Datos de identificación del indicador; c) Características del indicador; d) Determinación de metas; e) Características de las variables (metadatos), y</p> | <p>CONTAR CON HERRAMIENTAS QUE APOYEN EN LA MEDICIÓN DE INDICADORES, ASÍ COMO PERMITAN LLEVAR EL SEGUIMIENTO SOBRE EL CUMPLIMIENTO</p> | <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>CONTAR CON HERRAMIENTAS QUE APOYEN EN LA MEDICIÓN DE INDICADORES, ASÍ COMO PERMITAN LLEVAR EL SEGUIMIENTO SOBRE EL CUMPLIMIENTO</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>f) Referencias adicionales Este instrumento a su vez permitirá observar en manera de resumen las características específicas, observables y medibles con la finalidad de mostrar los cambios y progresos que se lleva a cabo por medio del programa, hacia un resultado en específico, de acuerdo con las características solicitadas por la Metodología del Marco Lógico</p> | | | | | | | | |
| <p>Se le recomienda al gobierno municipal priorizar las acciones con mayor vulnerabilidad, ya que el fondo de FISMDF tiene como objetivo fundamental el financiamiento de obras, acciones sociales básicas e inversiones que beneficien</p> | <p>ATENDE R A LAS LOCALIDADES DEL MUNICIPIO QUE MÁS LO NECESITAN</p> | <p>DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>ATENDE R A LAS LOCALIDADES DEL MUNICIPIO QUE MÁS LO NECESITAN</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------|-----|
| directamente a la población en pobreza extrema, localidades con un alto o muy alto nivel de rezago social conforme a lo que establece la Ley General del Desarrollo Social. | | | | | | | | |
| Se le recomienda al ayuntamiento implementar un mecanismo el cual permita contar con un mejor control administrativo donde se pueda visualizar de manera pertinente a las personas beneficiadas con base en el fondo FISDMF, ya que de esta manera se podrá identificar en donde y a quienes se destinarán los recursos públicos. | CUANTIFICAR EL TOTAL DE POBLACIÓN ATENDIDA CON LOS PROYECTOS, OBRAS O ACCIONES DEL FONDO EVALUADO | DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS | 31/12/2022 | Cumplimiento al ASM | CUANTIFICAR EL TOTAL DE POBLACIÓN ATENDIDA CON LOS PROYECTOS, OBRAS O ACCIONES DEL FONDO EVALUADO | 100% | Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento | S/D |
| Se recomienda al Gobierno Municipal de Tepyahualco elaborar Informes de Gobierno anuales, ya que estos son mecanismos | DAR CUMPLIMIENTO A LOS REQUERIMIENTOS DE PUBLICACIÓN DE ACUERD | UNIDAD DE TRANSPARENCIA | 31/12/2022 | Cumplimiento al ASM | DAR CUMPLIMIENTO A LOS REQUERIMIENTOS DE PUBLICACIÓN DE ACUERD | 100% | Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento | S/D |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------|------------|
| <p>de rendición de cuentas, estos deben contener lista de las obras y logros financiados con el recurso evaluado, de igual forma debe ser leído en una sesión solemne por parte del presidente Municipal, cabe mencionar que este documento de rendición de cuentas debe ser entregado al Congreso del Estado y a la Secretaría de Gobernación del Estado de Puebla, de igual forma debe ser publicado en la página web oficial del Ayuntamiento del Municipio de Tepeyahualco con el objeto de dar cumplimiento a lo que marca la Ley Orgánica Municipal del Estado de Puebla en el artículo 91 fracción LI.</p> | <p>O CON LO QUE SE ESTABLECE EN LA NORMATIVIDAD RESPECTIVA</p> | | | | <p>O CON LO QUE SE ESTABLECE EN LA NORMATIVIDAD RESPECTIVA</p> | | | |
| <p>Se recomienda al Gobierno Municipal considerar las</p> | <p>IDENTIFICAR LAS ÁREAS DE</p> | <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>IDENTIFICAR LAS ÁREAS DE</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página</p> | <p>S/D</p> |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>recomendaciones y/o hallazgos mencionados en la evaluación con el propósito de dar seguimiento o mejorar el desempeño administrativo por parte del Gobierno Municipal, ya que las evaluaciones son herramientas que permiten contribuir a la mejora regulatoria del Gobierno Municipal mediante una correcta ejecución de la misma</p> | <p>OPORTUNIDAD QUE SURGEN EN LA APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO EVALUADO</p> | | | | <p>OPORTUNIDAD QUE SURGEN EN LA APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO EVALUADO</p> | | <p>oficial del H. Ayuntamiento</p> | |
| <p>Se le recomienda al Gobierno Municipal emplear mecanismos de mejora con el propósito de fomentar la rendición de cuentas y transparencia presupuestaria.</p> | <p>GENERAL MECANISMOS QUE PERMITAN JUSTIFICAR LAS ACCIONES EJECUTADAS.</p> | <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL; DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS; TESORERÍA MUNICIPAL; SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO; Y UNIDAD DE TRANSPARENCIA</p> | <p>31/12/2022</p> | <p>Cumplimiento al ASM</p> | <p>GENERAL MECANISMOS QUE PERMITAN JUSTIFICAR LAS ACCIONES EJECUTADAS.</p> | <p>100%</p> | <p>Expedientes de la dirección y página oficial del H. Ayuntamiento</p> | <p>S/D</p> |

Anexo 13. Proyectos y acciones financiadas con recursos del Fondo

Nombre del Fondo: Fondo de Infraestructura Social Municipal y de las demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISM-DF)

Modalidad: Gasto Federalizado

Municipio: Tepeyahualco

Unidad Responsable: Dirección de Obra

Tipo de Evaluación: Especifica de Desempeño

Año de la Evaluación: 2022

| Obra acción | Localidad | Rubro de gasto* | Modalidad por tipo de proyecto* | Grado de Rezago Social | Monto por Tipo de Incidencia | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|---------------------------------|------------------------|------------------------------|-----------------|
| | | | | | Directa | Complementaria |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE REFORMA DE LA CONSTITUCIÓN DE 1857 ENTRE CALLE SAN ANTONIO Y VÍA DEL TREN, EN LA LOCALIDAD DE JUAN SARABIA PIZARRO SAN NICOLÁS, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | Juan Sarabia Pizarro | URB | Construcción | Zap local | | Complementarias |
| CONSTRUCCIÓN DE | Tepeyahualco | URB | Construcción | Zap local | | Complementarias |

| | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|---------------------|------------------|--|------------------------|
| <p>ADOQUINAMI ENTO EN LA CALLE GALEANA Y SEGUNDA DE MELCHOR OCAMPO UBICADA EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUAL CO MUNICIPIO DE TEPEYAHUAL CO PUEBLA</p> | | | | | | |
| <p>CONSTRUCCI ÓN DE ADOQUINAMI ENTO DE LA CALLE FERNANDO GODOS, ENTRE LINDERO CON MADERO Y CALLE 4 SUR EN LA LOCALIDAD DE MANCUERNA S EL TRIUNFO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUAL CO, PUEBLA.</p> | <p>Mancuernas el Triunfo</p> | <p>URB</p> | <p>Construcción</p> | <p>Zap local</p> | | <p>Complementarias</p> |
| <p>CONSTRUCCI ÓN DE ADOQUINAMI ENTO EN LA CALLE LÁZARO CÁRDENAS ENTRE CALLE BENITO JUÁREZ Y CALLE SIN NOMBRE RUMBO AL EJIDO DE GUADALUPE</p> | <p>Guadalupe Sarabia</p> | <p>URB</p> | <p>Construcción</p> | <p>Zap local</p> | | <p>Complementarias</p> |

| | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----|--------------|-----------|--|-----------------|
| SARABIA, EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | | | | | | |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO Y CONCRETO HIDRÁULICO DE CALLE BENITO JUÁREZ, ENTRE CALLE PRINCIPAL DE BENITO JUÁREZ Y CALLE VICENTE GUERRERO, DE LA LOCALIDAD DE TETIPANAPA, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | Tetipanapa | URB | Construcción | Zap local | | Complementarias |
| CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINAMIENTO DE LA CALLE AQUILES SERDÁN, ENTRE CALLE 2 SUR NORTE Y CALLE 18 SUR NORTE, EN LA LOCALIDAD DE EL FUERTE DE LA UNIÓN, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, ESTADO | El Fuerte de la Unión | URB | Construcción | Zap local | | Complementarias |

| | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----|--------------|-----------|---------|-----------------|
| DE PUEBLA. | | | | | | |
| CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE LA UNIDAD DEPORTIVA, EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | Tepeyahualco | URB | Construcción | Zap local | | Complementarias |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD DE XALTIPANAPA, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | Xaltipanapa | MEV | Construcción | Zap local | Directa | |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA COMUNIDAD EL FUERTE DE LA UNIÓN, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | El Fuerte de la Unión | MEV | Construcción | Zap local | Directa | |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD | Tezontepec | MEV | Construcción | Zap local | Directa | |

| | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----|----------------|-----------|---------|--|
| DE TEZONTEPEC, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | | | | | | |
| REHABILITACIÓN DE RED DE AGUA POTABLE Y CONSTRUCCIÓN DE TANQUE DE ALMACENAMIENTO EN LA LOCALIDAD DE TECHACHALCO, EN EL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUE. | Techachalco | APO | Rehabilitación | Zap local | Directa | |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE TEPEYAHUALCO, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA | Tepeyahualco | MEV | Construcción | Zap local | Directa | |
| CONSTRUCCIÓN DE CUARTOS DORMITORIO EN LA LOCALIDAD DE GUADALUPE SARABIA, PERTENECIENTE AL MUNICIPIO DE | Guadalupe Sarabia | MEV | Construcción | Zap local | Directa | |

| | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----|--------------|-----------|---------|---|
| TEPEYAHUALCO, PUEBLA | | | | | | |
| CONSTRUCCIÓN DEL PREESCOLAR ESTEFANÍA CASTAÑEDA, CLAVE 21KJN1243F, EN LA LOCALIDAD DE MANCUERNAS EL TRIUNFO, MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA, PRIMERA ETAPA | Mancuernas el Triunfo | IBE | Construcción | Zap local | Directa | |
| CONSTRUCCIÓN DE AULAS Y SANITARIOS EN EL BACHILLERATO DIGITAL NO. 237, CLAVE 21EBH1213H, EN LA LOCALIDAD DE XALTIPANAPA DEL MUNICIPIO DE TEPEYAHUALCO, PUEBLA. | Xaltipanapa | IBE | Construcción | Zap local | Directa | |
| Totales | | | | | 8 | 7 |

Referencias.

- Ayuntamiento de Tepeyahualco. (2022). Plan Municipal de Desarrollo de Tepeyahualco, 2021 – 2024. Recuperado de: <https://ayuntamientotepeyahualco.gob.mx/plan-municipal-de-des-1>
- Ley de Coordinación Fiscal. 27 de diciembre de 1978 (México). Recuperado de: https://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/31_300118.pdf
- Secretaría de Bienestar (2022). Manual de Usuario y Operación de la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social. Recuperado de: https://www.gob.mx/cms/uploads/attachment/file/711986/MIDS_2022_1_.pdf
- Secretaría de Hacienda Y Crédito Público (SHCP), (2016), Guía para el diseño de la Matriz de Indicadores para Resultados. Recuperado de: <https://www.gob.mx/shcp/documentos/guia-para-el-diseno-de-la-matriz-de-indicadores-para-resultados>

CONSULTORÍA G&G S.C.

**Evaluación Específica del Desempeño del Fondo
de Infraestructura Social Municipal y de las
Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal
(FISM-DF)**

**H. AYUNTAMIENTO DE TEPEYAHUALCO
Ejercicio Fiscal 2022**