



X X I X
AYUNTAMIENTO DE
SAN LUIS RÍO COLORADO

**EVALUACIÓN DE PROCESOS DE LA OPERACIÓN DEL
FONDO DE APORTACIONES PARA EL
FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS
DEMARCAIONES TERRITORIALES DE LA CIUDAD DE
MÉXICO 2023.**

**FORMATO PARA LA DIFUSIÓN
DE LOS RESULTADOS**



Formato para la Difusión de los Resultados

1. DESCRIPCIÓN DE LA EVALUACIÓN	
1.1	Nombre de la evaluación: <i>Evaluación de Procesos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México 2023.</i>
1.2	Fecha de inicio de la evaluación: (15/02/2023)
1.3	Fecha de término de la evaluación: (26/03/2023)
1.4	Nombre de la persona responsable de darle seguimiento a la evaluación y nombre de la unidad administrativa a la que pertenece: Nombre: L.M. Alejandra Covarrubias Talamante. Unidad Administrativa: Órgano de Control y Evaluación Gubernamental.
1.5	Objetivo general de la evaluación: Realizar un análisis sistemático de la gestión operativa del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTAMUN) mediante la descripción y análisis de los procesos llevados a cabo por la estructura operativa en el municipio que permita valorar si dicha gestión cumple con lo necesario para el logro de las metas y objetivos del Fondo.
1.6	Objetivos específicos de la evaluación: <ol style="list-style-type: none">1. Analizar los principales procesos establecidos en la normatividad asociada al FORTAMUN2. Describir la gestión operativa del Fondo mediante sus procesos, en los distintos niveles donde se lleva a cabo.3. Identificar y analizar los problemas o limitantes, tanto normativos como operativos, que obstaculizan la gestión del Fondo, así como las fortalezas y amenazas que enfrentan las instancias responsables del recurso.4. Analizar si la gestión y la articulación de los procesos operativos contribuyen al logro del objetivo del Fondo.5. Elaborar recomendaciones generales y específicas que se puedan implementar, tanto a nivel normativo como operativo
1.7	Metodología utilizada en la evaluación: Instrumentos de recolección de información: Cuestionarios__ Entrevistas <u>X</u> Formatos__ Otros <u>X</u> Especifique: <u>Consulta de Información entregada por el área de Planeación y la publicada en el portal de transparencia del Municipio.</u>



Descripción de las técnicas y modelos utilizados:

La evaluación de procesos se realizó mediante un análisis de gabinete, el cual se enfoca al acopio, organización, sistematización y valoración de información contenida en registros administrativos, evaluaciones externas, documentos oficiales, documentos normativos, sistemas de información, y documentos relacionados con el Fondo, así como el apoyo con cuestionarios y entrevistas con el personal responsable. Para efectos de darle una mayor pertinencia a la evaluación se utilizaron las etapas del ciclo presupuestario que establece la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y no el Modelo General de Procesos de CONEVAL, ya que este último se enfoca en programas sociales de entrega de apoyos a una población definida con personas beneficiarias.

1.8 Entregables:

- Informe de Evaluación Específica de Procesos del “*Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México*”. (Documento extenso)
- Formato para la Difusión de los Resultados de la Evaluación. (Extensión libre)

2. PRINCIPALES HALLAZGOS DE LA EVALUACIÓN

2.1 Describir los hallazgos más relevantes de la evaluación:

2.1.1 Las áreas administrativas y operativas del FORTAMUN, no cuentan por escrito con un proceso específico que documente las actividades ejecutadas por el personal responsable en cada etapa del ciclo presupuestario del Fondo. Estas actividades se han venido desempeñando con base en los documentos normativos y la experiencia del personal de la Secretaría de Finanzas y la Dirección de Seguridad Pública y Tránsito, en lo que se refiere a la operatividad del Fondo.

2.1.2 El informe proporcionado a la Secretaría de Seguridad Pública y Secretaría Ejecutiva del Consejo Estatal de Seguridad Pública de Sonora, muestra el porcentaje aplicado de 20.47% (veinte punto 47 por ciento), dando cumplimiento al porcentaje mínimo que debe aplicarse a los programas de prioridad nacional que señalan los Criterios para la coordinación de la aplicación y verificación de los recursos que en materia de



seguridad pública que se asignarán del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones territoriales del Distrito Federal.

2.1.3 Los informes que contemplan los Criterios para la coordinación de la aplicación y verificación de los recursos que en materia de seguridad pública que se asignarán del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones territoriales del Distrito Federal (FORTAMUN) para el ejercicio fiscal 2023, no fueron solicitados en las fechas previstas por la Secretaría de Seguridad Pública Estatal del Estado de Sonora, solo se solicitaron y presentaron los del tercer y cuarto trimestre de 2023.

2.2 Señalar cuáles son las principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades Amenazas (FODA), de acuerdo con los temas del programa, estrategia instituciones.

2.2.1 Fortalezas:

- Las actividades que se han implementado para la operación del FORTAMUN, se realizan en función a la experiencia del personal de las distintas Direcciones involucradas, siguiendo principalmente la normatividad federal, y los informes requeridos en los portales de la SHCP y Secretaría de Seguridad Pública y Secretaría Ejecutiva del Consejo Estatal de Seguridad Pública de Sonora
- Se dio cumplimiento al ejercicio y destino de los recursos del FORTAMUN, en las necesidades vinculadas con la seguridad pública del Municipio en un 100%.

2.2.2 Oportunidades:

- Capitalizar la experiencia y conocimientos de la normatividad del personal, que actualmente tiene la responsabilidad de realizar las distintas actividades operativas, para integrar un manual de procedimientos específicos para el FORTAMUN.

2.2.3 Debilidades:

- No se cuenta con procesos oficiales específicos que documenten la totalidad de las actividades que realizan las distintas áreas involucradas, para cubrir todas las etapas del ciclo presupuestario del FORTAMUN, que sirvan de guía y sean del conocimiento de cualquier persona de nuevo ingreso.



2.2.4 Amenazas:

- Eventual disminución de los recursos federales que reciba el Municipio por el FORTAMUN, debido a una caída de la Recaudación Federal Participable a consecuencia de una recesión o crisis económica.
- Retiro de personal que tiene experiencia en las etapas del proceso presupuestario de FORTAMUN.

3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES DE LA EVALUACIÓN

3.1 Describir brevemente las Conclusiones de la Evaluación:

- 3.1.1 El Municipio de San Luis Río Colorado, Sonora, recibió recursos del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (FORTAMUN), de acuerdo con el calendario de ministraciones establecido por un monto de **\$ 176,937,288.71 (Ciento setenta y siete millones novecientos treinta y siete mil doscientos ochenta y ocho 71/100)**, respecto al año anterior se refleja un incremento de **\$ 28,488,691.71 (Veintiocho millones cuatrocientos ochenta y ocho mil seiscientos noventa y uno 71/100 pesos)**, lo anterior equivale a un crecimiento de **19.19%**, los cuales fueron aplicados en uno de los destinos específico establecidos en los lineamientos normativos del Fondo, como son: *necesidades directamente vinculadas con la seguridad pública (100%)* Se informa un avance financiero del 100%, al cierre del cuarto trimestre.
- 3.1.2 La cuenta bancaria productiva en la que se llevó el control de los recursos del Fondo, generó rendimientos por un monto de **\$ 87,989**, cerrando el monto aplicado en los programas presupuestarios en **\$ 177,017,761.71** Se obtuvo un ahorro de **\$ 7,516**, los cuales fueron reintegrados a la Tesorería de la Federación.



3.2 Describir las Recomendaciones de acuerdo a su relevancia:

- 3.2.1. Integrar la totalidad de las actividades de las distintas etapas del ciclo presupuestario en un manual de procedimientos específicos para la operación del Fondo, esquematizar todo el proceso mediante un diagrama de flujo específico para FORTAMUN, e incorporarlo al Manual de organización de procesos de las áreas involucradas en la operatividad del Fondo.
- 3.2.2 Prever escenarios de acción ante una eventual disminución de los recursos del FORTAMUN para el Municipio.
- 3.2.3 Es conveniente que más de una persona de cada Dirección involucrada en el proceso integral del Fondo, este capacitada en el proceso, para mitigar el riesgo de la continuidad.

4. DATOS DE LA INSTANCIA EVALUADORA

4.1 **Nombre del coordinador de la evaluación:** C.P.C. Maximina Estrada Ulloa.

4.2 **Cargo:** Socio Director

4.3 **Institución a la que pertenece:**
Estrada López y Asociados, S.C.

4.4 **Principales colaboradores:**
C.P. Oscar Valenzuela Chaparro.

4.5 **Correo electrónico del coordinador de la evaluación:**
maxie.estrada_lopez@gmail.com

4.6 **Teléfono (con clave lada):**
(686) 5 54 41 99
(686) 1 39 21 21

5. IDENTIFICACIÓN DEL PROGRAMA:

5.1 **Nombre del programa evaluado:**
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México (2023).

5.2 **Siglas:** FORTAMUN



5.3 Ente público coordinador del programa: Municipio de San Luis Río Colorado, Sonora. Poder Ejecutivo <input checked="" type="checkbox"/> Poder Legislativo <input type="checkbox"/> Poder Judicial <input type="checkbox"/> Ente Autónomo <input type="checkbox"/>
5.5 Ámbito gubernamental al que pertenece el programa: Federal <input type="checkbox"/> Estatal <input type="checkbox"/> Municipal <input checked="" type="checkbox"/>
5.6 Nombre de la unidad administrativa y del titular a cargo del programa: Unidad Administrativa: Secretaría de Finanzas. Titular: C.P. Sergio Tapia Salcedo.
5.7. Nombre del titular de la unidad administrativa a cargo del programa, (Nombre completo, correo electrónico y teléfono con clave lada) Nombre: C.P. Sergio Tapia Salcedo. Correo: satcontadores@gmail.com Teléfono: (653) 130 16 18

6. DATOS DE CONTRATACIÓN DE LA EVALUACIÓN

6.1 Tipo de contratación: 6.1.1 Adjudicación Directa <input checked="" type="checkbox"/> 6.1.2 Invitación a tres <input type="checkbox"/> 6.1.3 Licitación Pública Nacional <input type="checkbox"/> 6.1.4 Licitación Pública Internacional <input type="checkbox"/> 6.1.5 Otro: (Señalar) <input type="checkbox"/>
6.2 Unidad administrativa responsable de contratar la evaluación: Órgano de Control y Evaluación Gubernamental.
6.3 Costo total de la evaluación: \$ 60,000
6.4 Fuente de Financiamiento : Recurso Propio.

7. DIFUSIÓN DE LA EVALUACIÓN

7.1 Difusión en internet de la evaluación: www.sanluisrc.gob.mx
7.2 Difusión en internet del formato: www.sanluisrc.gob.mx