

# **TÉRMINOS DE REFERENCIA PARA LA EVALUACIÓN ESPECÍFICA DEL DESEMPEÑO COMPLEMENTARIA DE LA APLICACIÓN DE APORTACIONES FEDERALES DEL RAMO 33 (TDR4)**

## **EJERCICIO FISCAL 2013**

## ÍNDICE DE CONTENIDO

|  |               |
|--|---------------|
|  | Pág. 1        |
| <b>1. OBJETIVOS DE LA EVALUACIÓN.....</b>  | <b>Pág. 1</b> |
| <b>2. METODOLOGÍA.....</b>   | <b>Pág. 1</b> |
| <b>3. TEMAS DE LA EVALUACIÓN.....</b>  | <b>Pág. 2</b> |
| <b>3.1 Características del Programa.....</b>   | <b>Pág. 4</b> |
| <b>3.2 Planeación Estratégica.....</b>   | <b>Pág. 4</b> |
| <b>3.3 Análisis de la Población Potencial, Objetivo del Fondo.....</b>   | <b>Pág. 4</b> |
| <b>3.4 Operación del Fondo.....</b>  | <b>Pág. 5</b> |
| <b>3.5 Resultados: Cumplimiento de la Captura del Recurso<br/>    Nivel Fondo en el Portal Aplicativo de la Secretaría de<br/>    Hacienda y Crédito Público “PASH”.....</b> | <b>Pág. 5</b> |
| <b>3.6 Resultados: Informe sobre la Situación Económica,<br/>    las Finanzas Públicas y la Deuda Pública Ficha Técnica<br/>    de Indicadores “PASH”.....</b>               | <b>Pág. 6</b> |
| <b>3.7 Administración Financiera.....</b>  | <b>Pág. 6</b> |
| <b>3.8 Ejercicio de los Recursos.....</b>  | <b>Pág. 7</b> |
| <b>4. HALLAZGOS.....</b>   | <b>Pág. 8</b> |
| <b>5. RECOMENDACIONES.....</b>   | <b>Pág. 8</b> |
| <b>6. CONCLUSIONES.....</b>  | <b>Pág. 8</b> |
| <b>7. DATOS DEL EVALUADOR.....</b>   | <b>Pág. 8</b> |
| <b>8. ANEXOS.....</b>  | <b>Pág. 8</b> |
| <b>I. Análisis de Fortalezas, Oportunidades, Debilidades,<br/>    Amenazas (FODA).....</b>   | <b>Pág. 8</b> |
| <b>II. Bases de datos de gabinete utilizadas para el análisis<br/>    en formato electrónico.....</b>  | <b>Pág. 9</b> |
| <b>III. Programa de Trabajo de los Aspectos Susceptibles de<br/>    Mejora.....</b>  | <b>Pág. 9</b> |
| <b>9. PRODUCTOS Y PLAZOS DE ENTREGA.....</b>   | <b>Pág. 9</b> |

## 1. OBJETIVOS DE LA EVALUACIÓN

### 1.1 Objetivo General

Evaluar el Resultado de los Fondos de Aportaciones Federales del Ramo 33, a fin de que las recomendaciones de este análisis puedan proveer información que retroalimente el desempeño, la gestión y los resultados para una mejor eficiencia y eficacia en el uso de los recursos de la Administración Pública Estatal.

### 1.2 Objetivos Específicos

- Analizar la información proporcionada por la dependencia o entidad responsable del Fondo.
- Reportar los resultados de los Fondos con base en el análisis realizado a la información solicitada, proporcionada y disponible.
- Identificar las principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades, Amenazas y emitir las recomendaciones para el Fondo evaluado.
- Analizar la evolución del ejercicio de los recursos de los Fondos.
- Proponer un programa de mejora continua derivado de las recomendaciones realizadas en un plan de trabajo para la dependencia o entidad.

## 2. METODOLOGÍA

La Metodología de Evaluación Específica del Desempeño consiste en responder mediante un esquema binario de (sí) o (no) una serie de preguntas sobre ocho temas. Las respuestas se justifican con evidencia documental sobre los principales argumentos de cada una de las preguntas y temas analizados. Para la presente evaluación se utilizó información documental de la Secretaría de Hacienda del Gobierno del Estado de Chihuahua. Y de ser el caso se explicará en la respuesta porque no puede responderse la pregunta, o bien no aplica o el programa no genera la información necesaria para poderse contestarse.

La evaluación se realizará mediante un análisis de gabinete con base en la información proporcionada por la dependencia o entidad responsable del Fondo, así como la información adicional que se solicite. Finalmente y de ser el caso se explicará en la respuesta porque no puede responderse una pregunta, o bien porque no aplica o el Fondo no genera la información necesaria para responder una pregunta.

## Fuentes de información

- **Información primaria**

La evaluación se realizará mediante trabajo de gabinete con base en la información proporcionada por la dependencia o entidad responsable del Fondo así como con la información adicional que la Unidad Evaluadora considere necesaria para justificar su análisis.

- **Información secundaria**

Para este fin la Unidad Evaluadora podrá realizar entrevistas *in situ* con los responsables de los Fondos y/o personal de las unidades de la dependencia o entidad vinculada con el mismo, visitas de campo a los diferentes actores involucrados en la operación del Fondo; entre otros métodos que se consideren necesarios.

## 3. TEMAS DE EVALUACIÓN

La evaluación específica del desempeño se divide en 8 temas y 37 preguntas de acuerdo con el siguiente apartado:

| Tema   | Total de Preguntas |
|--|--------------------|
| 3.1 Características del Programa   | 5                  |
| 3.2 Planeación Estratégica   | 2                  |
| 3.3 Análisis de la Población Potencial, Objetivo del Fondo   | 2                  |
| 3.4 Operación del Fondo  | 8                  |
| 3.5 Resultados: del Cumplimiento de la Captura del Recurso Nivel Fondo en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público "PASH" | Análisis del Tabla |
| 3.6 Resultados: Informe sobre la Situación Económica, las Finanzas Públicas y la Deuda Pública Ficha Técnica de Indicadores "PASH"                   | Análisis del Tabla |
| 3.7 Administración Financiera  | 3                  |
| 3.8 Ejercicios de los Recursos   | 6                  |
| <b>Total</b>   | <b>26</b>          |

## **Criterios generales para responder a las preguntas**

Cada tema consta de preguntas específicas, las cuales deberán responderse mediante un esquema binario (Sí o No). Para determinar esta respuesta, el evaluador deberá fundamentarla con evidencia documental y análisis de la misma, que sustente y justifique los principales argumentos de cada una de las preguntas y temas por analizar. Por tanto, en cada respuesta se deberá justificar por qué se respondió de una u otra manera. Tanto la respuesta binaria a la pregunta, el análisis de la misma, así como las referencias documentales, serán la base de este trabajo de evaluación. Las preguntas que no tienen respuestas binarias estarán marcadas con un asterisco (\*) y deberán ser contestadas con base en el análisis que el evaluador realice sustentado en la documentación e información proporcionada, solicitada y disponible.

De presentarse el caso, el evaluador deberá explicar las causas y motivos por los cuales alguna(s) pregunta(s) no sea(n) aplicable(s) al Fondo o no haya(n) podido ser respondida(s) mediante un informe pormenorizado de no más de una cuartilla. Cuando el Fondo no genera o no tiene la información suficiente para poder contestar la pregunta, el evaluador lo deberá hacer explícito en su respuesta. Asimismo, podrá llevar a cabo entrevistas para apoyar el análisis y los resultados de esta evaluación o emplear cualquier otro instrumento que considere necesario para responder a las preguntas.

Finalmente cada una de las preguntas que se presentan deberán ser respondidas en su totalidad (incluyendo justificación y análisis) en una sola cuartilla por separado, sin importar si en la página sobra espacio. Al inicio de la página se escribirá la pregunta y su número correspondiente. Lo anterior le pretende dar claridad y concreción a la evaluación que aquí se pide.

**Términos de Referencia para la Evaluación Específica del Desempeño Complementaria a los Recursos Federales del Ramo 33 (TDR4) Ejercicio Fiscal 2013**

### 3.1 CARACTERÍSTICAS DEL FONDO

Este tema contiene la información básica y relevante del Fondo, en caso de ser necesario, se podrá incluir de manera concisa una descripción sobre los aspectos que se consideren importantes.

| No. Pregunta | Características del Programa                       |
|--------------|--|
| 3.1.1*       | Definición del Fondo                               |
| 3.1.2*       | Problema a ser atendido                            |
| 3.1.3*       | Objetivo General del Fondo                         |
| 3.1.4*       | Objetivos Específicos del Fondo                    |
| 3.1.5*       | Principales bienes y servicios derivados del Fondo |

### 3.2 PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

En este tema se analiza la contribución y alineación del Programa Presupuestario al Plan Estatal de Desarrollo y al Programa Sectorial, en caso de contar con uno o según el que corresponda.

| Planeación Estratégica |   |
|------------------------|---|
| 3.2.1*                 | Contribución al Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018, Objetivo, Estrategia y Línea de Acción |
| 3.2.2*                 | Contribución al Plan Estatal de Desarrollo 2010-2016, Objetivo, Estrategia y Línea de Acción  |

### 3.3 ANÁLISIS DE LA POBLACIÓN POTENCIAL, OBJETIVO Y BENEFICIARIOS DEL FONDO

La población potencial corresponde al total que presenta la necesidad y/o problema que justifica la existencia del Fondo y por ende pudiera ser elegible para su atención.

Se entenderá por población objetivo a aquella que el Fondo tiene planeado o programado atender en un período dado de tiempo, pudiendo corresponder a la totalidad de la población potencial o a una parte de ella.

La población atendida es aquella que recibió el beneficio del Fondo, puede ser una parte o la totalidad de la población objetivo.

Tanto la población potencial como la población objetivo pueden estar definidas en regiones, municipios, localidades, hogares y/o individuos. La población potencial también puede estar constituida por Organizaciones No Gubernamentales, Organizaciones

**Términos de Referencia para la Evaluación Específica del Desempeño Complementaria a los Recursos Federales del Ramo 33 (TDR4) Ejercicio Fiscal 2013**

Ejidales, Pequeñas y Medianas Empresas, entre otros, según corresponda a los objetivos del programa.

| <b>Pregunta</b>   |
|---|
| 3.3.1* ¿El programa cuenta con algún método para cuantificar y determinar la población potencial y objetivo? ¿Cuál?   |
| 3.3.2* Para el análisis de la cobertura, ¿la población atendida corresponde a los beneficiarios efectivos, los cuales son aquellos que están siendo atendidos por el Fondo? |

### **3.4 OPERACIÓN DEL FONDO**

Este tema busca analizar si existe duplicidad de funciones y si las principales actividades y procesos establecidos poseen Reglas de Operación del Programa (ROP) o normatividad aplicable.

| <b>No. Pregunta</b> | <b>Operación</b>   |
|---------------------|--|
| 3.4.1               | ¿Se identificó con cuáles Fondos federales y estatales podrían existir complementariedad y/o sinergia? En caso de que la respuesta sea afirmativa, mencionar cuáles son esos Fondos. |
| 3.4.2               | ¿Con cuáles programas federales y estatales podría existir duplicidad? Mencionarlos.   |
| 3.4.3               | ¿Existen procedimientos estandarizados y adecuados para la selección de beneficiarios?   |
| 3.4.4               | ¿El Fondo cuenta con sus ROP establecidas formalmente?   |
| 3.4.5               | ¿La selección de beneficiarios cumple con los criterios de elegibilidad y requisitos establecidos en la normatividad aplicable?  |
| 3.4.6*              | En caso de que el Fondo cuente con un padrón de beneficiarios, ¿existen mecanismos de actualización y depuración del padrón? ¿Cuáles son?  |
| 3.4.7               | ¿La formulación del Fondo se encuentra correctamente expresada en sus ROP o normatividad correspondiente?  |
| 3.4.8*              | ¿Existe congruencia entre las ROP o normatividad aplicable del programa respecto a los componentes y las actividades que produce en la actualidad?                                   |

### **3.5 RESULTADOS: CUMPLIMIENTO DE LA CAPTURA DEL RECURSO NIVEL FONDO EN EL PORTAL APLICATIVO DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO "PASH"**

Este tema indica los resultados finales alcanzados por el Fondo Evaluado, con base en el análisis del recurso que fue ministrado, pagado y comprometido.

**Términos de Referencia para la Evaluación Específica del Desempeño Complementaria a los Recursos Federales del Ramo 33 (TDR4) Ejercicio Fiscal 2013**

| Ciclo del Recurso              | Tipo del Recurso | Total Anual | Ministrado | Pagado | Comprometido |
|--------------------------------|------------------|-------------|------------|--------|--------------|
| 2012<br>Aportaciones Federales |                  |             |            |        |              |
| 2013<br>Aportaciones Federales |                  |             |            |        |              |

### 3.6 RESULTADOS: INFORME SOBRE LA SITUACIÓN ECONÓMICA, LAS FINANZAS PÚBLICAS Y LA DEUDA PÚBLICA, FICHA TÉCNICA DE INDICADORES “PASH”

Este tema tiene como fin identificar por cada Programa Presupuestario los indicadores establecidos, para saber cuál es el grado de avance reportado al momento de la evaluación, tomando como referencia la línea base determinada, que permita comparar el valor programado contra el logrado y el resultado final de la meta establecida en el indicador.

#### Para 2012

| Nivel | Objetivos | Indicadores  |                  |                           | Meta Programada |            | Avance               |                     |
|-------|-----------|--------------|------------------|---------------------------|-----------------|------------|----------------------|---------------------|
|       |           | Denominación | Unidad de Medida | Tipo-Dimensión-Frecuencia | Anual           | Al Período | Realizado al Período | Avance % al período |
|       |           |              |                  |                           |                 |            |                      |                     |
|       |           |              |                  |                           |                 |            |                      |                     |
|       |           |              |                  |                           |                 |            |                      |                     |
|       |           |              |                  |                           |                 |            |                      |                     |

#### Para 2013

| Nivel | Objetivos | Indicadores  |                  |                           | Meta Programada |            | Avance               |                     |
|-------|-----------|--------------|------------------|---------------------------|-----------------|------------|----------------------|---------------------|
|       |           | Denominación | Unidad de Medida | Tipo-Dimensión-Frecuencia | Anual           | Al Período | Realizado al Período | Avance % al período |
|       |           |              |                  |                           |                 |            |                      |                     |
|       |           |              |                  |                           |                 |            |                      |                     |
|       |           |              |                  |                           |                 |            |                      |                     |
|       |           |              |                  |                           |                 |            |                      |                     |

### 3.7 ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

Este tema analiza el grado de cumplimiento en la aplicación de los recursos en tiempo y forma de acuerdo a los objetivos del Fondo.



**Términos de Referencia para la Evaluación Específica del Desempeño Complementaria a los Recursos Federales del Ramo 33 (TDR4) Ejercicio Fiscal 2013**

| No. Pregunta | Pregunta  |
|--------------|---|
| 3.7.1        | ¿Existe una integración entre los distintos sistemas de información que conforman la administración financiera? |
| 3.7.2*       | ¿Existe una sistematización adecuada en la administración y operación del Fondo?                                |
| 3.7.3*       | ¿Cuáles son las fuentes de financiamiento del Fondo?  |

### 3.8 EJERCICIO DE LOS RECURSOS

En este tema se busca saber la eficiencia y eficacia de los costos vinculados con el programa mediante las fórmulas establecidas.

| No. Pregunta | Pregunta  |
|--------------|---|
| 3.8.1*       | ¿El Fondo ha llevado a cabo evaluaciones externas?  |
| 3.8.2*       | ¿Cuáles son las principales características de las mismas (tipo de evaluación, temas evaluados, período análisis, trabajo de gabinete y/o campo)?             |
| 3.8.3*       | ¿El Fondo ha implementado y dado seguimiento a los resultados y recomendaciones provenientes de las evaluaciones externas de los últimos dos años?            |
| 3.8.4        | ¿Se cuentan con indicadores para medir el desempeño de los recursos económicos ejercidos en el Fondo?   |
| 3.8.5        | ¿El recurso ministrado se transfirió a las instancias ejecutoras en tiempo y forma?   |
| 3.8.6        | En caso de que los recursos no se apliquen en tiempo y forma, justificar el motivo o motivos por los cuáles se presentan y sugerir recomendaciones de mejora. |

#### **4. HALLAZGOS**

Se enlistarán los principales hallazgos detectados a los Fondos evaluados. Los hallazgos identificados deben ser pertinentes y relevantes para que estos se traduzcan en acciones de mejora para optimizar el desempeño, gestión y los resultados del Fondo.

#### **5. RECOMENDACIONES**

Se enlistarán los principales aspectos de mejora detectados a los Fondos. Los aspectos identificados deben ser pertinentes y relevantes para mejorar el desempeño, gestión y los resultados de cada programa. Serán enumerados de acuerdo con su prioridad y deberán estar redactados como acciones a realizar por parte de cada programa.

#### **6. CONCLUSIONES**

Las conclusiones deberán incluir cada uno de los temas de evaluación (características del Fondo; planeación estratégica; análisis de la población potencial, objetivo del Fondo; operación del Fondo; resultados: del cumplimiento a la captura del Recurso Nivel Fondo en el PASH; resultados: del informe sobre situación económica, las finanzas públicas y la deuda pública, ficha técnica de indicadores "PASH"; administración financiera, ejercicio de los recursos), y deberán ser precisas y fundamentarse en el análisis y la evaluación realizada en cada uno de dichos temas.

#### **7. DATOS DEL EVALUADOR**

Se deberá llenar el "Formato para la Difusión de los Resultados de las Evaluaciones de los Recursos Federales Ministrados a las Entidades Federativas"

#### **8. ANEXOS**

##### **I. Análisis de Fortalezas, Oportunidades, Debilidades, Amenazas (FODA)**

El evaluador en forma concisa deberá establecer cada fortaleza y oportunidad, o en su caso cada debilidad y amenaza, y se ordenará de acuerdo a su relevancia, donde la primera será de mayor importancia con respecto a la segunda y así sucesivamente.

**Términos de Referencia para la Evaluación Específica del Desempeño Complementaria a los Recursos Federales del Ramo 33 (TDR4) Ejercicio Fiscal 2013**

Por cada debilidad o amenaza se deberá establecer al menos una recomendación precisa que ayude a solventar el reto o problema que fue identificado. Es importante que las recomendaciones estén cuidadosamente analizadas para garantizar su viabilidad y efectividad. Si se incorpora una recomendación que trasciende las atribuciones del programa, se debe señalar claramente si su implementación corresponde a la

dependencia y/o entidad responsable del programa o a otras instituciones públicas. Asimismo, se debe indicar si la implementación requiere de cambios normativos y/o legales o recursos adicionales. Es necesario mencionar que todas las recomendaciones deberán estar ligadas al menos a una debilidad o amenaza, es decir, se pretende no generar recomendaciones generales, sino específicas para cada reto o problema (debilidad o amenaza) detectado en la evaluación. **Anexo I**

**II. Base de datos de gabinete utilizadas para el análisis en formato electrónico**

Tiene como fin identificar y dejar evidencia de dónde se obtuvo la información para el análisis de los resultados obtenidos y logros alcanzados por el Fondo de acuerdo a la evidencia documentada. **Anexo II**

**III. Programa de trabajo de los Aspectos Susceptibles de Mejora**

Tiene como fin establecer el seguimiento y atención a los Aspectos Susceptibles de Mejora derivados de evaluaciones a los Fondos de Aportaciones Federales que facilite la mejora gradual y sistemática de la Administración Pública Estatal; es necesaria la participación, discusión y análisis minucioso, por las áreas encargadas de la distribución y recepción del recurso. **Anexo III**

**9. PRODUCTOS Y PLAZOS DE ENTREGA**

Los resultados de estas evaluaciones se publicarán dentro del marco del proceso de mejora a los Fondos de Aportaciones de Recursos Federales; para que a su vez las recomendaciones que sean incorporadas en el Programa de Trabajo de los Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM).

**Términos de Referencia para la Evaluación Específica del Desempeño Complementaria a los Recursos Federales del Ramo 33 (TDR4) Ejercicio Fiscal 2013**

**Informe final de la evaluación:** Se realizará uno por Fondo, el cual será conciso y puntual, incluyendo al menos los siguientes temas:

1. Introducción
2. Objetivos de la Evaluación
3. Temas de Evaluación
4. Recomendaciones
5. Conclusiones
6. Datos del Evaluador
7. Anexos
  - I. Análisis de Fortalezas, Oportunidades, Debilidades o Amenazas (FODA)
  - II. Base de datos de gabinete utilizadas para el análisis en formato electrónico
  - III. Programa de Trabajo de los Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM)

**Fecha de entrega:** El 22 de julio del 2014

**Especificaciones:** El Documento del informe final será en versión PDF y Word letra Arial 12 puntos, e interlineado a 1.5, e impreso en 3 tantos.