



**ANEXO B**  
**DOCUMENTO DE TRABAJO**



**SEGUIMIENTO A LOS ASPECTOS SUSCEPTIBLES DE MEJORA DERIVADOS DE EVALUACIONES DEL DESEMPEÑO**

**NOMBRE DE LA DEPENDENCIA:**

Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo.

**NOMBRE DEL PROGRAMA:**

FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES (FAM) Infraestructura Educativa Básica, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022.

**TIPO DE EVALUACIÓN:**

Evaluación Específica de Desempeño

**PERIODO DE EVALUACIÓN: 2023**

ELABORÓ  
DORIAN HUGUETH OJEDA  
JEFE DE OFICINA DE SEGUIMIENTO DE  
AUDITORIAS



AUTORIZO  
MTRO. MIGUEL TLAPA GARCÍA  
ENLACE DE EVALUACIÓN



**FORMATO DEL ANEXO B del Mecanismo de Seguimiento a los ASM  
ENTIDAD FEDERATIVA: QUINTANA ROO  
REGISTRO Y SEGUIMIENTO DE LOS ASPECTOS SUSCEPTIBLES DE MEJORA (\*)**

**Nombre de la Evaluación:**  
**Fondo o Programa Evaluado:**  
**Dependencia:**  
**Ejercicio Fiscal Evaluado:**  
**Año del Programa Anual de Evaluación:**

**Evaluación Específica de Desempeño del FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES (FAM) Infraestructura Educativa Básica, correspondiente al Ejercicio  
FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES (FAM) Infraestructura Educativa Básica  
Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo  
2022  
2023**

| No.                           | Referencia en el Programa Anual de Evaluación  | Aspecto susceptible de Mejora   | Acciones a realizar en procesos de ejecución concluidas  | Área responsable de atender | Fecha de entrega | Resultados esperados   | Documento probatorio y/o acciones realizadas   | Comentarios (2)  |
|-------------------------------|--|---|--|-----------------------------|------------------|--|--|--|
| REQ000 FAMILIAS PAZ01 PLAN 01 | Definir con mayor precisión la población por edades, Género, Municipio, Región con padrones de beneficiarios | Definir con mayor precisión la población por edades, Género, Municipio, Región con padrones de beneficiarios  | Actualizar el Diagnóstico, base para la información programática, Plan sectorial 2023 2027 y planeación programática anual             | Dirección de Planeación     | 31/11/2023       | Mejorar la planeación programática anual y semestral en cuanto a la focalización de la Población o Áreas de enfoque Potencial, Objetivo y Alceodista   | Programa sectorial de Educación, cultura y deporte 2022 2027, Programa, Presupuesto Educativo para Transformar | Se actualiza con los datos de la población por edades, género y municipio. |
| REQ000 FAMILIAS PAZ02 PLAN 02 | Implementar sistemas de control informático y documental de los beneficiarios, padrones y población atendida | Implementar sistemas de control informático y documental de los beneficiarios, padrones y población atendida. | Actualizar con cortes trimestrales, la base de datos de control de las acciones ejecutadas en las que se planea la población atendida. | Dirección de Planeación     | 31/12/2023       | Contar con las herramientas que permitan medir la consecución de los objetivos del Fondo que fortalezcan la planeación programática anual y semestral. | Archivo Excel de Control por Programa de acciones de IFEQROO   | Se actualiza diariamente con cortes trimestrales                           |

(\*) Llenar un formato por cada evaluación.  
(1) Abrir el número de renglones necesarios para relacionar los aspectos susceptibles de mejora.  
(2) Anotar los comentarios que se estimen necesarios para aclarar alguna situación específica.

Elaboró

ILEANA MARLENE CORTES TALAMANTES  
ANALISTA

Revisó

ING. ALDO ANDRÉS CASTRO JIMÉNEZ  
DIRECTOR DE PLANEACIÓN

Autorizó

ING. ALDO ANDRÉS CASTRO JIMÉNEZ  
DIRECTOR DE PLANEACIÓN

SELLO





**FORMATO DEL ANEXO B del Mecanismo de Seguimiento a los ASM  
ENTIDAD FEDERATIVA: QUINTANA ROO  
REGISTRO Y SEGUIMIENTO DE LOS ASPECTOS SUSCEPTIBLES DE MEJORA (\*)**

**Nombre de la Evaluación:** Evaluación Específica de Desempeño del FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES (FAM) Infraestructura Educativa Básica, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022 a cargo del Instituto de Infraestructura Educativa del Estado de Quintana Roo

**Fondo o Programa Evaluado:** FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES (FAM) Infraestructura Educativa Básica

**Dependencia:** Instituto de Infraestructura Fisca Educativa del Estado de Quintana Roo

**Ejercicio Fiscal Evaluado:** 2022

**Año del Programa Anual de Evaluación:** 2023

| Identificación                 | Recomendación analizada en el Informe de Evaluación  | Aspecto susceptible de mejora (I)  | Acciones a realizar o acciones ya realizadas | Área responsable de atender | Fecha de término | Realización esperada                             | Documento generado y publicación electrónica | Comentarios (2)  |
|--------------------------------|--|--|--|-----------------------------|------------------|--|--|--|
| IFEQROO-FAM5BAS-PAE23-PLA34-01 | Identificar en el cierre anual de la Cuenta Pública, un seguimiento programático y presupuestal a los recursos asignados del Fondo mediante Programas Presupuestarios. | Identificar en el cierre anual de la Cuenta Pública, un seguimiento programático y presupuestal a los recursos asignados del Fondo mediante Programas Presupuestarios. | Se atendió en la Cuenta Pública 2022         | Dirección Administrativa    | 31/12/2024       | Contar con el Seguimiento Presupuestal del Fondo | Cuenta Pública 2022                          | Se cumplió con el seguimiento programático y presupuestal a los recursos asignados del Fondo mediante Programas Presupuestarios. |
|                                |  |  |  |                             |                  |  |  |  |

Elaboró

C. YAJAIRA BEATRIZ LIZAMA BAUTISTA  
JEFA DE OFICINA DE CONTABILIDAD

Revisó

C. EDUARDO CELEDONIO CIME AKE  
JEFE DEL DEPTO DE CONTABILIDAD, R. H. Y REC. FINAN.

Autorizó

MTR. OMAR EDU DORANTES BARBA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

SELLO



# CENTRO DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

## DOCUMENTO DE POSICIÓN INSTITUCIONAL INSTITUTO DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.

El documento de posición institucional tiene como finalidad conocer la opinión y postura de la dependencia evaluada, ante los resultados de los informes finales de evaluación de los diversos programas a los que está sujeto, de acuerdo con el Programa Anual de Evaluación (PAE) del ejercicio que corresponda presentados por el evaluador externo. Dicho documento está fundado en los hallazgos, recomendaciones y conclusiones derivadas de las evaluaciones entregadas, por lo que deberá expresar de manera clara y objetiva la factibilidad de atender las recomendaciones sugeridas:

### Datos de la Evaluación:

|   |  |
|---|--|
| Nombre de la dependencia o entidad:                         | Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Quintana Roo |
| Nombre del (los) programa(s) presupuestario(s) evaluado(s): | -FAM-Infraestructura Básica  |
| Tipo(s) de Evaluación:                                      | Específica   |
| Ejercicio fiscal evaluado:                                  | 2022   |

### I. Comentarios generales.

#### a) Sobre los resultados de la evaluación.

Los resultados de la evaluación específica del fondo de aportaciones múltiples (FAM) infraestructura educativa básica, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022, cumple con su objetivo principal de contar con una valoración del desempeño que permita emitir recomendaciones que mejoren el ejercicio, destino y los resultados del gasto federalizado en el Estado.

Asimismo, se analizó la contribución del fondo y los programas presupuestarios estatales que ejercen recursos del fondo a la planeación del desarrollo; se otorgó seguimiento al fondo, así como de la información reportada y los proyectos que se financian con él, se identificaron las fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas; se efectuaron recomendaciones para la identificación de aspectos

## **CENTRO DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

susceptibles de mejora y se cumplió con las políticas de publicidades de los resultados.

b) Sobre el proceso de la evaluación.

La evaluación se realizó con base en los Términos de Referencia (TdR) para la Evaluación de Tipo Específica de Desempeño y Coordinación de los Fondos Evaluados de Aportaciones del Ramo 33, emitidos por la Secretaría de Finanzas y Planeación del Gobierno del Estado de Quintana Roo, se atendió la integración documental en los términos solicitados.

c) Sobre el desempeño del equipo evaluador.

Se puede apreciar en los resultados de la evaluación específica del FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES (FAM) Infraestructura Educativa Básica, el correcto manejo de la información sobre la programación del presupuesto basado en resultados, por lo que los comentarios, hallazgos y conclusiones están apegadas a la metodología del marco lógico, en un lenguaje técnico y comprensible.

En cuanto a la atención para la aclaración de dudas fueron atendidas de manera inmediata y clara, siempre con un ambiente de cordialidad y profesionalismos, demostrando disponibilidad para el esclarecimiento de dudas sobre sus requerimientos.

d) Sobre el desempeño de la institución coordinadora (*Centro de Evaluación del Desempeño del Estado de Quintana Roo*).

La atención, asesoría y acompañamiento que realiza el personal adscrito al Centro de Evaluación del Desempeño, siempre con profesionalismos y cordialidad, con disposición permanente para la atención de las dudas en cada momento; se sugiere incrementar las acciones de capacitación.

### II. Comentarios específicos.

a) Hallazgos.

Se cuenta con hallazgos positivos como la congruencia en la planeación estratégica de los objetivos del Fondo de Aportaciones Múltiples Infraestructura Básica, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022 (FAM 2022) y los programas presupuestarios mediante el cual se ejercen sus recursos en el estado; el programa institucional del IFEQROO encuentra alineado a la actualización realizada al PED

## **CENTRO DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

2016-2022. Se cuenta con un mecanismo de cobertura y focalización de las acciones realizadas en el estado con los recursos del Fondo; para la identificación de la problemática o necesidad que se pretende atender con los recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples Infraestructura Básica, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022 (FAM 2022) a nivel estatal se cuenta con el Árbol del Problema; la MIR de los programas presupuestario a través del cual se ejercen los recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples Infraestructura Básica, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022 (FAM 2022) se encuentre construida de acuerdo con la Metodología de Marco Lógico y cuentan con fichas técnicas de indicadores que facilitan la medición de los resultados; la información financiera de la cuenta pública estatal y la del Sistema para el IFEQROO desglosan la información del presupuesto ejercicio en el año 2022; y finalmente los indicadores del Fondo de Aportaciones Múltiples Infraestructura Básica, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022 (FAM 2022) presentan cumplimiento en un 43% sus metas programadas durante el ejercicio 2022.

### **b) Recomendaciones.**

El evaluador recomendó agilizar los trámites y actividades que se llevan a cabo para la atención de los ASM y desagregar la información programática a nivel región y municipio, lo que se atenderá en los términos y plazos que programación y ejecución de gastos.

### **c) Fortalezas, Oportunidades, Debilidades, Amenazas (FODA).**

Entre los aspectos señalados en el resultado de la evaluación, es importante resaltar que existe a nivel estatal se cuenta con el análisis de la problemática mediante el Árbol del problema; el programa institucional de Fondo de Aportaciones Múltiples Infraestructura Básica, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022 (FAM 2022) donde se presentan las principales problemáticas del sector y sus causas está alineado a la actualización del Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022. Existe una alineación estratégica entre los diferentes documentos de planeación entre el nivel federal y estatal. A nivel estatal se cuenta con una MIR alienada a los objetivos del Fondo. El sistema IFEQROO cumple con los reportes trimestrales de los indicadores de desempeño del Fondo de Aportaciones Múltiples Infraestructura Básica, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022 (FAM 2022) en el SRFT. Dispusieron de Normas Generales de Control Interno, emitidas por el Gobierno del Estado de Quintana Roo para su Administración Pública Central y Paraestatal. Formalizaron el Código de Ética para su personal, el cual fue difundido mediante su página de

## **CENTRO DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO**

internet y por circular; además, implementaron un procedimiento para la aceptación formal y el compromiso de cumplir con el Código de Ética, mediante la firma de la carta compromiso. Contaron con un procedimiento para vigilar, detectar, investigar, recibir y documentar las posibles violaciones a los valores éticos y a las normas de conducta. Establecieron comités en materia de ética e integridad, sistema anticorrupción, prevención de conflictos de interés, control interno, administración de riesgos, desempeño, adquisiciones y obra pública. Cuentan con un reglamento interior, en el cual se establecieron su naturaleza jurídica, sus atribuciones y ámbito de actuación; Asimismo, cuentan con un Manual de Organización, en el cual se estableció su estructura orgánica y las funciones de sus Unidades Administrativas, por dependencia jerárquica. Cuentan con dos catálogos de puestos y un programa de capacitación para su personal, establecieron comités en materia de ética e integridad, sistema anticorrupción, prevención de conflictos de interés, control interno, administración de riesgos, desempeño, adquisiciones y obra pública. Cuentan con un Reglamento Interior, en el cual se establecieron su naturaleza jurídica, sus atribuciones y ámbito de actuación.

Finalmente, respecto de la debilidad detectada no definieron con precisión la Población o Área de Enfoque Potencial, Objetivo y Atendida; no se cuenta con un proceso de planeación estratégica propio para determinar las prioridades de atención con los recursos del Fondo; se carece de evidencia documental o de registros que permitan validar la cuantificación de la población atendida y no se cuenta con un padrón de los beneficiarios con recursos del Fondo, se tomaran como aspectos susceptibles de mejora para el presente ejercicio.

### **d) Conclusiones.**

Es importante señalar que las conclusiones a las que llegó el personal evaluador forman parte de las áreas de oportunidades para la mejora continua en la planeación y ejecución de los programas presupuestarios de este Instituto.

### **III. Referencias a las fuentes de información utilizadas.**

- Resultado de la Evaluación Específica del Desempeño 2022 al FAM- infraestructura básica.
- Documentos de trabajo de Aspectos Susceptibles de Mejora 2022


## CENTRO DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

- Mecanismo para el seguimiento a los aspectos susceptibles de mejora derivado de informes de evaluación a los programas presupuestarios de la administración pública del estado de Quintana Roo.

### IV. Referencia a las unidades y responsabilidades que participan en su elaboración.

|  |   |
|--|---|
| Nombre de la unidad administrativa responsable de dar seguimiento a la evaluación: | Director de Política y Control Financiero |
| Nombre del responsable de la unidad administrativa:                                | Arq. José Ramón Puc Kantún                |
| Nombre del responsable del programa:   | Ing. Aldo André Castro Jiménez            |
| Nombre del enlace de evaluación:   | Lic. Miguel Tiapa García                  |
| Otros (Especifique):   |   |

**ATENTAMENTE  
LA COMISIÓN DE EVALUACIÓN**

  
Mtro. Miguel Tiapa García  
Titular de la Unidad de  
Transparencia

  
Ing. Aldo A. Castro Jiménez  
Director de Planeación

  
Arq. José Ramón Puc  
Kantún  
Encargado de la Dirección  
Política y Control  
Financiero