

ENTREGABLE INDEPENDIENTE

ASPECTOS SUSCEPTIBLES DE MEJORA (ASM)

FONDO	FAISM
EJERCICIO EVALUADO	2025
MUNICIPIO	Tlahuiltepa, Hidalgo
TIPO	Consistencia y Resultados

EXTRACTO DEL DOCUMENTO RECTOR

ECR FAISM 2025 Tlahuiltepa CF
Ocho ASM propuestos · aceptación y plazos por formalizar

Aspectos Susceptibles de Mejora

Extracto del apartado “Aspectos Susceptibles de Mejora” de la ECR FAISM 2025 de Tlahuiltepa. Reúne los seis compromisos de la matriz del informe y los ASM 07 y 08 asentados en el párrafo inmediato posterior.

Naturaleza de los compromisos

Los ocho ASM derivan de los hallazgos finales y son recomendaciones técnicas propuestas. Según el documento rector, su aceptación, responsables, plazos e indicadores de cumplimiento deberán formalizarse en un documento de trabajo suscrito por la entidad. Los responsables que se muestran son propuestas de la evaluación.

Matriz de aspectos propuestos

ASM 01 Conciliación entre asignación y cartera		Prioridad alta
Acción recomendada	Conciliar ingreso, presupuesto aprobado/modificado, obra, SRFT, devengado y pagado; matriz firmada por mes y obra.	
Responsable propuesto	Tesorería y Obras Públicas	
Formalización y plazo	Pendientes de acuerdo en el documento de trabajo municipal.	

ASM 02 Focalización aún no acreditada		Prioridad alta
Acción recomendada	Anexar diagnóstico, MIDS, ZAP/rezago y cédula de elegibilidad por obra.	
Responsable propuesto	Planeación y Obras Públicas	
Formalización y plazo	Pendientes de acuerdo en el documento de trabajo municipal.	

ASM 03 Seguimiento a 2024 indeterminado		Prioridad alta
Acción recomendada	Documentar estado de obras 010/008 de 2024 y acciones correctivas, con verificación físico-financiera.	
Responsable propuesto	Obras Públicas y OIC	
Formalización y plazo	Pendientes de acuerdo en el documento de trabajo municipal.	

ASM 04 Integridad de expediente por demostrar**Prioridad alta**

Acción recomendada	Implementar checklist de contrato, catálogo, bitácora, pruebas aplicables, estimación, pago, acta y finiquito.
Responsable propuesto	Obras Públicas y Tesorería
Formalización y plazo	Pendientes de acuerdo en el documento de trabajo municipal.

ASM 05 Cobertura sin deduplicación comprobada**Prioridad media**

Acción recomendada	Definir unidad de beneficio, clave de obra/localidad y reglas de conteo para beneficiarios únicos.
Responsable propuesto	Planeación y Obras Públicas
Formalización y plazo	Pendientes de acuerdo en el documento de trabajo municipal.

ASM 06 Resultados y percepción por acreditar**Prioridad media**

Acción recomendada	Vincular metas MIR, entrega y percepción comunitaria con medios de verificación por obra.
Responsable propuesto	Planeación y Obras Públicas
Formalización y plazo	Pendientes de acuerdo en el documento de trabajo municipal.

ASM 07 Conciliación de cuentas por pagar**Prioridad alta**

Acción recomendada	Conciliar cuentas por pagar por \$14,408,154.73 con obligaciones, estimaciones, calendario y pagos posteriores, por obra y corte.
Responsable propuesto	Tesorería
Formalización y plazo	Pendientes de acuerdo en el documento de trabajo municipal.

ASM 08 Recepción de obras e indicadores		Prioridad alta
Acción recomendada	Explicar las 0 recepciones en la evaluación interna, cotejar actas y corregir fórmulas, líneas base y correspondencia DPP-DES01.	
Responsable propuesto	Planeación y Obras Públicas	
Formalización y plazo	Pendientes de acuerdo en el documento de trabajo municipal.	

Secuencia de atención y seguimiento

El rector identifica los ASM 01 y 07 como prerrequisito de conciliación financiera; los ASM 02 y 05 ordenan la focalización y el conteo de beneficiarios; y los ASM 06 y 08 vinculan metas, entrega y percepción con evidencia por obra. La atención de los ASM 01, 04 y 07 concentra el mayor efecto de control sobre las cuentas por pagar y las obras sin pago registrado.

Para documentar avances deberá formalizarse el compromiso municipal con responsables, fechas, indicadores y medios de verificación. La ECR 2024 se mantiene como antecedente de seguimiento cuyo cierre no resultó determinable con las fuentes examinadas.

Fuente: ECR FAISM 2025 Tlahuiltepa CF, apartado “Aspectos Susceptibles de Mejora”, matriz de ASM 01-06, párrafo de ASM 07-08 y criterio de priorización.