

**Anexo B:**

**FORMATO PARA EL INFORME DE ASPECTOS SUSCEPTIBLES DE MEJORA DERIVADOS DEL PROCESO DE EVALUACIÓN EXTERNA.**



**INFORME DE ASPECTOS SUSCEPTIBLES DE MEJORA (ASM) DERIVADOS DEL PROCESO DE EVALUACIÓN EXTERNA**

Dependencia: Instituto de Servicios de Salud del Estado de Aguascalientes

Documento de trabajo del Programa: \_Programa Anual de Evaluación 2025

Periodo: Ejercicio fiscal 2024 Fecha: octubre 2024

Nombre del Programa: Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud

No.	Aspecto Susceptible de Mejora (ASM)	Número de pregunta (ítem)	Inciso	Tipo de ASM	Nivel de Prioridad	Área(s) responsable(s)
1	Es necesario formalizar la gestión del Diagnóstico Estatal de Salud, estableciendo de manera explícita su vigencia, periodicidad de actualización y responsable institucional. Este proceso debe garantizar que el diagnóstico conserve su utilidad técnica y se utilice como insumo base para la programación presupuestal y la distribución de recursos. Asimismo, se sugiere institucionalizar una vinculación explícita con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) de la Agenda 2030, de modo que los resultados del fondo puedan medirse y comunicarse en el marco de los compromisos globales en materia de salud, equidad y bienestar social.	1, 2, 3	N/A	Específico ISSEA	ALTA	Dirección de Planeación y Desarrollo
2	Se recomienda formalizar la gestión de los criterios de distribución de las aportaciones, definiendo los plazos, la periodicidad y los responsables de su revisión y actualización. Esta acción permitirá asegurar la congruencia entre la planeación estatal, los diagnósticos de salud y la asignación de recursos entre las unidades responsables, garantizando criterios de equidad y eficiencia en la distribución interna del fondo.	1, 2, 3	N/A	Específico ISSEA	ALTA	Dirección de Planeación y Desarrollo
3	Resulta prioritario formalizar y validar una proyección financiera a mediano y largo plazo, que combine las proyecciones demográficas (2023–2030) con los costos históricos de atención médica y los escenarios de gasto. Este modelo financiero debe permitir estimar la suficiencia de recursos, identificar posibles déficits presupuestales y establecer estrategias preventivas	6	N/A	Específico ISSEA	ALTA	Dirección de Planeación y Desarrollo

No.	Aspecto Susceptible de Mejora (ASM)	Número de pregunta (ítem)	Inciso	Tipo de ASM	Nivel de Prioridad	Área(s) responsable(s)
	ante escenarios de presión fiscal. En complemento, se sugiere implementar un mecanismo sistemático de registro y análisis de riesgos financieros, con el fin de anticipar contingencias y mitigar su impacto en la prestación de los servicios de salud.					
4	<p>En el ámbito operativo, se recomienda implementar un mecanismo de control documental integrado que concentre, de manera sistemática, la evidencia de los procesos de adquisiciones y contrataciones. Dicho expediente deberá incluir la notificación de techos presupuestales, actas, fallos, contratos y reportes de avance comparados con el Programa Anual de Adquisiciones, con el propósito de garantizar trazabilidad y cumplimiento normativo.</p> <p>De igual forma, se sugiere documentar formalmente las conciliaciones de plantilla con la Federación, integrando reportes periódicos y evidencias en el Sistema de Recursos Federales Transferidos (SRFT), a fin de fortalecer la transparencia y el control del gasto en servicios personales.</p>	9 y 10	N/A	Específico ISSEA	ALTA	Dirección de Planeación y Desarrollo
5	Se recomienda fortalecer los mecanismos de transparencia proactiva mediante la habilitación, en el portal institucional del ISSEA, de un apartado específico dedicado al FASSA. Este espacio deberá contener información actualizada, completa y en lenguaje ciudadano sobre los montos ministrados y ejercidos, proyectos financiados, metas alcanzadas, indicadores de desempeño y documentos normativos. Con ello se fomentará la rendición de cuentas, la participación ciudadana y la confianza pública en la gestión del fondo.	14	N/A	Específico ISSEA	ALTA	Dirección de Planeación y Desarrollo