

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: Recursos Estatales

No.	Aspecto Susceptible de Mejora (ASM)	Número de pregunta (ítem)	Inciso	Tipo de ASM	Nivel de Prioridad	Área(s) responsable(s)
1	Se requiere formalizar un esquema de gestión integral del Diagnóstico Estatal de Salud que establezca de manera precisa su vigencia, los plazos para su actualización periódica y la instancia administrativa responsable de su mantenimiento, seguimiento y validación. Este mecanismo debe asegurar que el diagnóstico conserve su relevancia técnica y operativa, fungiendo como insumo estratégico para la planeación programática, la toma de decisiones y la asignación eficiente de los recursos públicos en materia de salud. Asimismo, resulta pertinente institucionalizar su articulación con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) de la Agenda 2030, a fin de que los avances, resultados e impactos asociados al ejercicio del fondo puedan evaluarse y comunicarse bajo parámetros comparables a nivel nacional e internacional, promoviendo la transparencia, la rendición de cuentas y la alineación con los principios de desarrollo sostenible, equidad y bienestar social.	1, 2, 3	N/A	Específico ISSEA	ALTA	Dirección de Planeación y Desarrollo
2	Es necesario implementar un mecanismo sistemático para integrar, organizar y resguardar el expediente técnico-financiero del ejercicio de los Recursos Estatales. Para ello, se debe reunir en un solo archivo toda la documentación comprobatoria, clasificándola conforme a la normatividad estatal y federal aplicable. Esta acción permitirá verificar en todo momento que los recursos se apliquen únicamente en los conceptos autorizados, evitar su uso en partidas no aprobadas y asegurar la trazabilidad y transparencia del gasto	1, 2, 3	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)
	público.					
3	Es necesario establecer y oficializar una proyección financiera con sustento técnico que abarque el mediano y largo plazo. Esta proyección debe considerar las estimaciones demográficas para el periodo 2023-2030, los costos históricos de los servicios de salud y los distintos escenarios posibles de gasto público. Contar con este instrumento permitirá evaluar la suficiencia de los recursos disponibles, prever posibles desequilibrios financieros y diseñar medidas preventivas ante eventuales presiones presupuestarias.	6	N/A	Específico ISSEA	ALTA	Dirección de Planeación y Desarrollo
4	En el nivel operativo, se sugiere establecer un sistema integral de gestión documental que permita concentrar, de forma ordenada y sistemática, toda la evidencia relacionada con los procesos de adquisiciones y contrataciones. Este archivo o repositorio deberá incluir las notificaciones de techos presupuestales, actas, dictámenes, contratos y reportes de seguimiento contrastados con el Programa Anual de Adquisiciones, a fin de asegurar la trazabilidad de los procesos, fortalecer la transparencia y acreditar el cumplimiento de la normativa vigente.	9 y 10	N/A	Específico ISSEA	ALTA	Dirección de Planeación y Desarrollo
5	Se sugiere robustecer las acciones de transparencia proactiva mediante la creación de un apartado específico en el portal institucional del ISSEA destinado a los Recursos Estatales. Este espacio deberá ofrecer información actualizada, clara y accesible para la ciudadanía sobre los recursos transferidos y ejercidos, los proyectos financiados, los resultados obtenidos, los indicadores de desempeño y la normativa aplicable. Con ello se contribuirá a fortalecer la rendición de cuentas, facilitar el escrutinio público y promover la confianza de la población en la administración de los recursos.	14	N/A	Específico ISSEA	ALTA	Dirección de Planeación y Desarrollo