



## DATOS GENERALES DEL PROGRAMA

1. **Nombre del Programa:** Fondo Nuevo para Ciencia y Tecnología (FONCYT)
2. **Modalidad:** U-005
3. **Dependencia:** ECONOMÍA
4. **Unidad Administrativa:** Dirección General de Comercio Interior y Economía Digital
5. **Datos del(a) Titular 1**

**Nombre:** Meney De la Peza Gándara

**Teléfono:** (55) 52296100 ext. 34107

**Correo electrónico:** meney.delapeza@economia.gob.mx

5. **Datos del(a) Responsable Operativo(a) del Programa 1**

**Nombre:** Mario Alberto Alvarado Padilla

**Teléfono:** (55) 52296100 ext. 34132

**Correo electrónico:** mario.alvarado@economia.gob.mx

### Resumen Narrativo de la MIR

**Fin:** Fortalecimiento de las capacidades científicas y tecnológicas a través de apoyos económicos a los contribuyentes que hayan resultado beneficiados en el EFIDT.

**Propósito:** Minimizar el impacto del Impuesto Empresarial de Tasa Única (IETU) en la aplicación del Estímulo Fiscal de Investigación Desarrollo y Tecnología (EFIDT).

**Componentes:** Contribuyentes que hayan aplicado el EFIDT y que hayan efectivamente pagado IETU en la declaración anual del ejercicio en curso.

**Actividades:** El Consejo Técnico del FONCYT revisa y autoriza solicitud.



## RESULTADOS Y HALLAZGOS

### Resultados provenientes de Evaluaciones de Impacto

*El programa no cuenta con evaluaciones de impacto debido a cuestiones relacionadas con:*

*Otra:*

*Primera evaluación del Fondo*

### Hallazgos Relevantes de Fin y de Propósito

#### Hallazgos Relevantes

##### Hallazgo Relevante 1

**1. Año de la Fuente:** 2010

**2. Fuente:** Avances del Programa (AVP)

**3. Hallazgo Relevante:** Considerando la baja demanda obtenida en las tres convocatorias emitidas entre 2009 y 2010 (31 empresas) el Consejo Técnico (integrado por SHCP, CONACYT, SE y SEP) decidió cerrar la cuenta FONCYT y reubicar el recurso en la cuenta general de CONACYT al mismo tiempo que recomienda la realización de un estudio para determinar cómo será utilizado el recurso remanente.

**4. Elemento de Análisis:** Otros

Acta de la 4 sección ordinaria del Consejo Técnico FONCYT-  
8/10/2010

**5. Comentarios y Observaciones:**

##### Hallazgo Relevante 2

**1. Año de la Fuente:** 2010

**2. Fuente:** Avances del Programa (AVP)

**3. Hallazgo Relevante:** En 2010 los recursos se distribuyeron de la siguiente manera: se otorgaron 195 MDP a NAFIN-SE, Fideicomiso de Apoyo a emprendedores y migrantes, y 139.2 MDP a CONACYT-SE, Fideicomiso del Fondo Sectorial de Innovación.



**4. Elemento de Análisis: Otros**

Recursos

**5. Comentarios y Observaciones:**

## AVANCES Y ASPECTOS DE MEJORA

### Avance de Indicadores y Análisis de Metas

El Fondo Nuevo para Ciencia y Tecnología es de reciente creación, lo que imposibilita observar el avance de los indicadores con periodos anteriores. Además, la Matriz de Indicadores carece de indicadores de Resultados, cuando por lo menos debería contar con un indicador por cada nivel. Se incluyen indicadores a nivel de Componente y Actividad, los cuales son adecuados pero insuficientes para observar a cabalidad sus acciones. En relación a las metas, el programa no cuenta con metas establecidas, ni siquiera con un cálculo aproximado de éstas.

### Avances 2011

En 2010 el Consejo Técnico tomó la decisión de cerrar el FONCYT, recomendó la realización de un estudio, por parte de CONACYT, para decidir cuáles serían los instrumentos más adecuados para aplicar los recursos remantes. Algunas evidencias de este esfuerzo fueron la elaboración de los lineamientos para 2011 y las Reglas de Operación, en donde aparecen como sugerencias para utilización del recurso disponible la propuesta de incluir a empresas en etapas tempranas. Se ha anunciado la creación y desarrollo de las Unidades de Vinculación y Transferencia de Conocimiento (UVTC), al interior de Universidades e Instituciones de Educación Superior o Centros Públicos de Investigación para hacer la vinculación con sectores productivos y servicios. En 2011 la SE creó dos fideicomisos para canalizar los recursos del Fondo: NAFIN-SE por 195 MDP y CONACYT-SE, por 139,2 MDP. En 2011 se están elaborando y aprobando los lineamientos para la aplicación de estos recursos.

### Aspectos de Mejora derivados de las Evaluaciones Externas

#### Avance de los Aspectos de Mejora derivados de los Mecanismos de Seguimiento

**Avance de los Aspectos Susceptibles de Mejora:** El programa no está sujeto a Mecanismos para el seguimiento de aspectos susceptibles de mejora derivados de informes y de evaluaciones a los programas federales de la Administración Pública Federal anteriores.

**Porcentaje de acciones de mejora establecidas en el Documento de Trabajo que se han realizado de acuerdo con las fechas de término:**

**Aspectos que el Programa ha Decidido Realizar a partir de 2011:**

**Aspecto 1**

**1. Aspecto:** El programa no está sujeto al Mecanismo para el seguimiento a los aspectos susceptibles de mejora derivado de los informes y de las evaluaciones a los programas federales de la Administración Pública Federal 2011.

**2. Tipo de Aspecto:** Documento de Trabajo



## POBLACIÓN Y COBERTURA

### Población Potencial

a. ¿Se encuentra definida?: Sí

b. Unidad de Medida: Empresas

c. Cuantificación: ND

d. **Definición:** Aquellas empresas a las que la entrada en vigor de la Ley del Impuesto Empresarial de Tasa Única (IETU) les causara un efecto negativo sobre la aplicación del Estímulo Fiscal a los gastos e inversiones en investigación y desarrollo de tecnología (EFIDT) concedido a las empresas (con vigencia de hasta 10 años) para aplicarlo contra el Impuesto sobre la Renta (ISR).

e. **Valoración:** La población aparece bien acotada y de acuerdo con el objetivo del Fondo.

### Población Objetivo

a. ¿Se encuentra definida?: Sí

b. Unidad de medida: Empresas

c. Cuantificación: ND

d. **Definición** Empresas a las que el IETU les causara un efecto negativo sobre la aplicación del Estímulo Fiscal (EFIDT) concedido a las empresas, para aplicarlo contra el Impuesto sobre la Renta (ISR) y en sus declaraciones anuales han pagado el IETU en 2008 y 2009 con registro vigente en RENIECYT.

e. **Valoración:** 1) La definición se ajustó de acuerdo con los formatos y caracteres disponibles en la presente evaluación.

2) Esta cuantificación podría ser el total de las empresas registradas en el RENIECYT y pagan IETU además de ser condición necesaria que la empresa haya aplicado al estímulo fiscal.

### Población Atendida

a. ¿Se encuentra definida?: Sí

b. Unidad de medida: Empresas

c. Cuantificación: 7

d. ¿Se cuenta con información desagregada de la Población Atendida por entidad, municipio y/o localidad?: Sí

Entidades Atendidas: 5

Municipios Atendidos: -

Localidades Atendidas: -

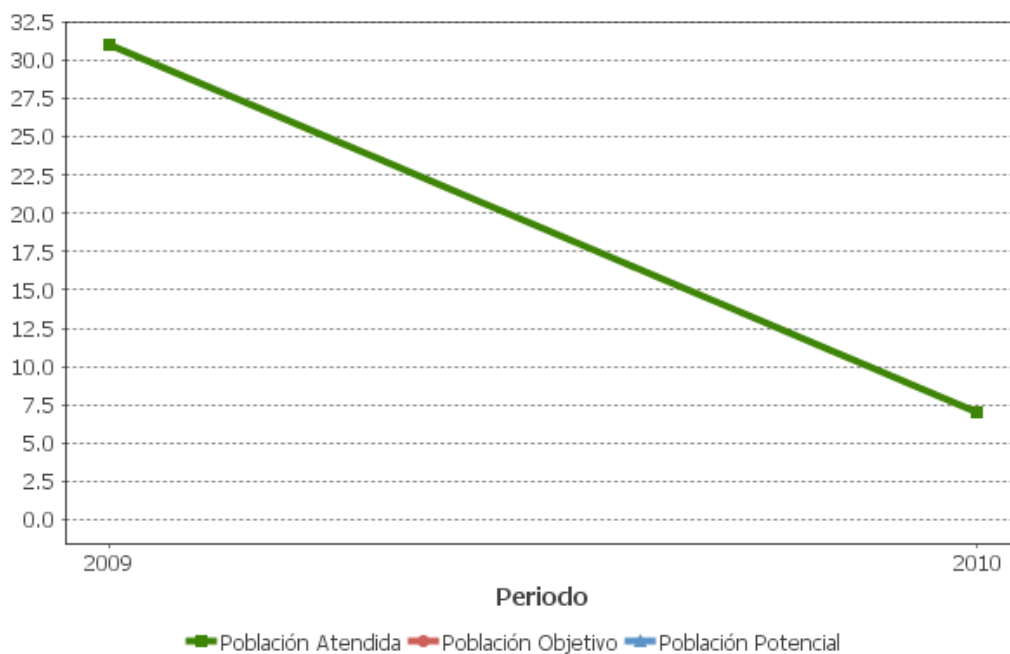
Localización de la Población Atendida:



- Entidades sin atender
- Entidades atendidas
- Municipios atendidos

#### Evolución de la Cobertura

Año	Población Potencial	Población Objetivo	Población Atendida
2009	SD	SD	31
2010	SD	SD	7



### Análisis de la Cobertura

La Población Atendida por el FONCYT fue de 31 Empresas en 2009 y de 7 en 2010. Sin embargo, esto no significa una reducción de la cobertura. Al contrario, hasta octubre de 2010, el Fondo atendió todas las solicitudes recibidas, una vez que funcionaba con base en la demanda y no en una meta definida. Exactamente por haber atendido a toda la demanda solicitada, el Consejo Técnico decidió cerrar la subcuenta FONCYT y el recurso fue reubicado en el Fondo Sectorial CONACYT hasta que se determine, por medio de un estudio a cargo de CONACYT, como se utilizará este recurso.

## ALINEACIÓN AL PLAN NACIONAL DE DESARROLLO Y PRESUPUESTO

### Alineación de la Matriz de Indicadores para Resultados con el PND

#### Alineación con Planeación Nacional 1

Objetivo: Tener una economía competitiva que ofrezca bienes y servicios de calidad a precios accesibles, mediante el aumento de la productividad, la competencia económica, la inversión en infraestructura, el fortalecimiento del mercado interno y la creación de condiciones favorables para el desarrollo de las empresas, especialmente las micro, pequeñas y medianas. - Eje: Economía Competitiva y Generadora de Empleos - Grupo Tema: Productividad y Competitividad - Tema: Pequeñas y Medianas Empresas

#### Alineación con Programa Sectorial/ Institucional 1

Objetivo: Sin Información

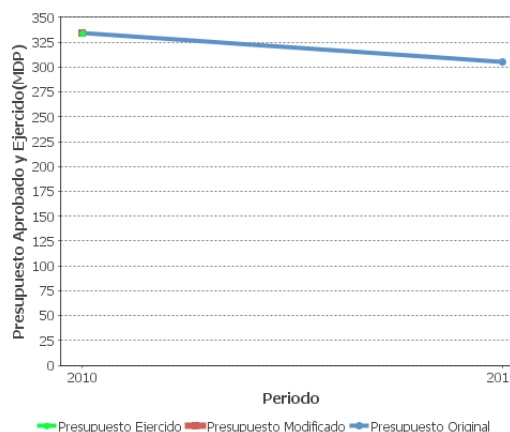
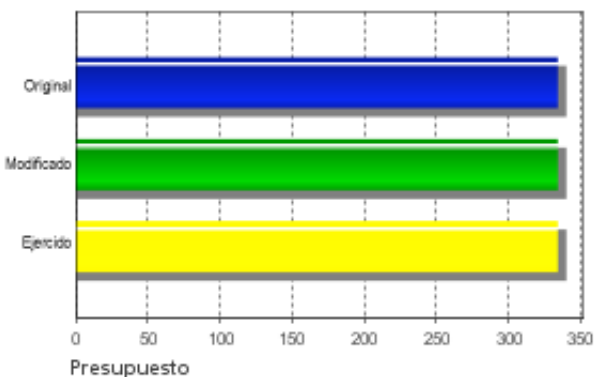
### Año de Inicio del Programa

2009

### Presupuesto (Millones de Pesos)

Año	Presupuesto Original	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
2010	334.26	334.26	334.26
2011	304.79	-	-

#### Presupuesto 2010 (Millones de Pesos)





### Consideraciones sobre la Evolución del Presupuesto

Por haber cumplido en atender a la totalidad de la demanda solicitada en 2009 y 2010, el FONCYT fue extinto en octubre de 2010. El remanente del ejercicio 2008 por 346,698 MDP pasó a formar parte del Fondo Sectorial CONACYT por decisión del Consejo Técnico. El ejercicio de estos recursos aguarda el resultado del estudio solicitado a CONACYT para determinar cómo se va a utilizar.



## CONCLUSIONES

### Conclusiones del Evaluador Externo

Uno de los ejes centrales del Programa Sectorial de Economía se ha orientado a impulsar la mejora e incremento de programas de financiamiento al desarrollo científico. En el contexto de la entrada en vigor del Impuesto Empresarial a Tasa Única (IETU), las empresas que realizan innovación y desarrollo tecnológico tienen en el FONCYT un apoyo para mitigar dicho impuesto. Con la documentación disponible en el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) se puede dar una idea general sobre la eficacia del Fondo y su contribución al Programa Sectorial. Al atender, hasta octubre de 2010 la totalidad de la demanda (este Fondo no opera con meta) el Consejo Técnico decidió extinguirlo y transferir el presupuesto remanente al Fondo Sectorial de CONACYT. Aunque el programa logró atender a la totalidad de la demanda, la inexistencia de meta dificulta que se pueda hacer una valoración de su desempeño de manera integral.

### Fortalezas

Puesto que esta es la primera ocasión en que se evalúa el Fondo hay poca información en los formatos y requerimientos para observar su desempeño. Sin embargo, ha sido de gran utilidad facilitar oportunamente la documentación en la que se describe el surgimiento del Fondo por medio de Actas Constitutivas e informes financieros sobre el manejo de los recursos.

### Retos y Recomendaciones

Es necesario incluir la cuantificación de la Población Potencial y de la Población Objetivo (o por lo menos hacer una aproximación), de esta manera se podría observar la eficiencia en la cobertura. También es necesario avanzar en la construcción de indicadores, pues es fundamental que todo programa cuente por menos con un indicador para cada nivel. Se recomienda realizar la alineación entre lineamientos operativos o Reglas de Operación, información constitutiva del fondo y la lógica de la Matriz de Indicadores. Se sugiere también repensar el procedimiento para establecer las metas, una vez que el criterio de demanda complica la lectura de resultados. Asimismo, se recomienda igualmente, para los nuevos fondo creados, incluir Fichas Técnicas completas de los indicadores. Resumiendo, falta avanzar sustancialmente en las definiciones de los elementos constitutivos de la MIR.



## OBSERVACIONES

### Observaciones del CONEVAL

Considerando que este programa ya no está operando en el ejercicio fiscal 2011, se sugiere documentar las razones por las que se decidió no continuar con el FONCYT con el propósito de que dicha experiencia contribuya a mejorar decisiones futuras respecto a la asignación de recursos para implementar estrategias similares y contribuir a la rendición de cuentas.



### Opinión de la Dependencia (Resumen)

En algunos apartados, el evaluador confundió cierta información sobre el diseño y operación de 2008 a 2010 del FONCYT (misma que se aclara en la Opinión de la Dependencia), lo que puede generar confusiones al lector.

Algunos comentarios y observaciones emitidos por el evaluador carecen de una valoración o análisis del hallazgo, ya que sólo se parafrasea o se extiende el hallazgo, o su análisis es vago; sin ofrecer recomendaciones útiles al programa.

El programa tomará en cuenta aquellas observaciones y recomendaciones que apliquen para los instrumentos de apoyo futuros del fondo, toda vez que el FONCYT ya fue extinto en 2010, y a partir de 2011 se empezarán a operar las nuevas modalidades por definirse, para las cuales se realizaron aportaciones desde 2010 con los recursos del PEF 2010.



## INDICADORES

### Principales Indicadores de Resultados

#### Principales Indicadores de Servicios y de Gestión

##### - Indicador 1

**1. Nombre del Indicador:** Porcentaje de solicitudes autorizadas

**2. Definición:**

**3. Método de Cálculo:** Solicitudes autorizadas/ solicitudes recibidas

**4. Unidad de Medida:** Porcentaje

**5. Frecuencia de Medición del Indicador:** Semestral

**6. Año Base:**

**7. Meta del Indicador 2010:** SD

**8. Valor del Indicador 2010:** SD

**9. Año del Valor Inmediato Anterior:**

**10. Valor Inmediato Anterior:**

**11. Avances Anteriores:**

**12. Ejecutivo:** Sí

##### - Indicador 2

**1. Nombre del Indicador:** Solicitudes atendidas

**2. Definición:**

**3. Método de Cálculo:** Solicitud atendida / Solicitud recibida

**4. Unidad de Medida:** Porcentaje

**5. Frecuencia de Medición del Indicador:** Triannual

**6. Año Base:** SD

**7. Meta del Indicador 2010:** 100

**8. Valor del Indicador 2010:** SD

**9. Año del Valor Inmediato Anterior:**

**10. Valor Inmediato Anterior:** SD

**11. Avances Anteriores:**

**12. Ejecutivo:** Sí



### Observaciones Generales sobre los Indicadores Seleccionados

Existen pocos elementos sobre los indicadores que se presentaron en la Matriz de Indicadores 2010, incluso no hay indicadores de Resultados. Por lo tanto se recomienda elaborar los elementos restantes, tales como la línea base, la serie estadística de cada indicador y sus respectivas fichas técnicas

## INFORMACIÓN ADICIONAL

### Calidad y Suficiencia de la Información disponible para la Evaluación

Existe información de contexto de creación y extinción del Fondo y redireccionamiento de los recursos. Sin embargo hace falta proporcionar información conforme a la lógica de la Evaluación de Desempeño, tales como fichas técnicas y cobertura. En este escenario se considera que hay suficiente información para realizar una evaluación propositiva.

### Fuentes de Información

Matriz de Indicadores para Resultados 2010 (MIR10), Matriz de Indicadores para Resultados 2011 (MIR11), Fichas Técnicas 2010 (FT10), Informes Trimestrales 2010 (IT10), Avances del Programa 2010 (AVP10), Avances del Programa 2011 (AVP11), Informes Trimestrales 2010 (IT10), Documentos Constitutivos y Actas de Creación del Programa 2008 (OTR08), Documentos Constitutivos y Actas de Creación del Programa 2009 (OTR09), Documentos Constitutivos y Actas de Creación del programa 2010 (OTR10),

### Datos de la Institución Evaluadora

1. **Institución Evaluadora:** El Colegio de México
2. **Nombre del(a) Coordinador(a) de la Evaluación:** Manuel Gil Antón
3. **Correo Electrónico:** mgil@colmex.mx
4. **Teléfono:** 5554493000

**GLOSARIO**

<b>AAM</b>	Avances en las Acciones de Mejora
<b>AVP</b>	Avances del Programa
<b>DT</b>	Documento de Trabajo
<b>DIN</b>	Documento Institucional
<b>ECO</b>	Evaluación Complementaria
<b>ECR</b>	Evaluación de Consistencia y Resultados
<b>EDS</b>	Evaluación de Diseño
<b>EIM</b>	Evaluación de Impacto
<b>EIN</b>	Evaluación de Indicadores
<b>EPR</b>	Evaluación de Procesos
<b>EP</b>	Evaluación de Programas
<b>ER</b>	Evaluación de Resultados
<b>EED</b>	Evaluación Específica de Desempeño
<b>EST</b>	Evaluación Estratégica
<b>EXT</b>	Evaluación Externa
<b>FT</b>	Fichas Técnicas
<b>ICP</b>	Informe de Cuenta Pública
<b>IT</b>	Informe Trimestral
<b>MIR</b>	Matriz de Indicadores para Resultados
<b>MML</b>	Matriz de Marco Lógico
<b>AAM</b>	Avances en las Acciones de Mejora
<b>Mecanismo 08</b>	Mecanismo de Seguimiento a Aspectos Susceptibles de Mejora Derivado de Evaluaciones Externas 2008
<b>Mecanismo 10</b>	Mecanismo de Seguimiento a los Aspectos Susceptibles de Mejora Derivado de Evaluaciones Externas 2010
<b>Mecanismo 11</b>	Mecanismo de Seguimiento a los Aspectos Susceptibles de Mejora Derivado de Evaluaciones Externas 2011



NA	No Aplica
ND	No Disponible
OTR	Otros
PA	Población Atendida: población beneficiada por el programa en un ejercicio fiscal.
PO	Población Objetivo: población que el programa tiene planeado o programado atender para cubrir la población potencial, y que cumple con los criterios de elegibilidad establecidos en su normatividad.
PP	Población Potencial: población total que presenta la necesidad y/o problema que justifica la existencia del programa y que por lo tanto pudiera ser elegible para su atención.
PPA	Plantilla de Población Atendida
OD	Opinión de la Dependencia
ROP	Reglas de Operación