

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

MÉXICO

**PROGRAMA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y SANEAMIENTO EN COMUNIDADES RURALES IV
(PROSSAPyS IV)**

ME-L1147

PROPUESTA DE PRÉSTAMO

Este documento fue preparado por el equipo de proyecto integrado por: María Eugenia de la Peña (WSA/CME), Jefe de Equipo; Germán Sturzenegger (INE/WSA), Jefe de Equipo Alterno; María Julia Bocco (INE/WSA); Alejandra Perroni (INE/WSA); Silvia Ortiz (INE/WSA); Javier García (INE/WSA); Jorge López (INE/WSA); Viridiana Zamora (WSA/CME); Gloria Coronel (FMP/CME); Victor Escala (FMP/CME); Cynthia Nuques (INE/WSA); Carlos Martínez (CID/CME) y Juan Carlos Perez-Segnini (LEG/SGO).

De conformidad con la Política de Acceso a Información, el presente documento esta sujeto a divulgación pública.

ÍNDICE

RESUMEN DEL PROYECTO

I.	DESCRIPCIÓN Y MONITOREO DE RESULTADOS	2
A.	ANTECEDENTES Y JUSTIFICACIÓN	2
B.	OBJETIVO, COMPONENTES Y COSTO	6
C.	RESULTADOS ESPERADOS	8
II.	ESTRUCTURA DEL FINANCIAMIENTO Y RIESGOS	8
A.	ESTRUCTURA DEL FINANCIAMIENTO.....	8
B.	SALVAGUARDAS AMBIENTALES Y SOCIALES	9
C.	RIESGOS FIDUCIARIOS Y OTROS RIESGOS	10
D.	ASPECTOS ESPECIALES Y DE VIABILIDAD Y OTROS RIESGOS	10
III.	IMPLEMENTACIÓN Y PLAN DE GERENCIAMIENTO.....	12
A.	ESQUEMA DE EJECUCIÓN	12
B.	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PROGRAMA	15

Anexos	
ANEXO I	Matriz de Efectividad en el Desarrollo - Resumen
ANEXO II	Matriz de Resultados
ANEXO III	Resumen Plan de Adquisiciones

Enlaces Electrónicos
Requeridos
1. Plan Operativo Anual http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38215721
2. Esquema de Seguimiento y Evaluación http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38215722
3. Informe de Gestión Ambiental y Social (IGAS) http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38215720
4. Plan de Adquisiciones http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38215719
Opcionales
1. Análisis Técnico http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38215718
2. Análisis Socio-Económico http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38215717
3. Atención Social y Participación Comunitaria http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38215716
4. Análisis Institucional y Financiero http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38215723
5. Manual de Operación y Procedimientos (Borrador Preliminar) http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38215715
6. Clasificación Ambiental y Salvaguardas http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38215756

SIGLAS Y ABREVIATURAS

AAMR	Áreas de Atención al Medio Rural
AL	Alcantarillado
AO&M	Administración, Operación y Mantenimiento
AP	Agua Potable
AyS	Agua y Saneamiento
BANOBRAS	Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos
BANSEFI	Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros
BID	Banco Interamericano de Desarrollo
CDI	Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas
CEAS	Comisión Estatal de Agua y Saneamiento
CONAGUA	Comisión Nacional del Agua
DS	Desarrollo suficiente
EFA	Estados Financieros Auditados
EUM	Estados Unidos Mexicanos
GdM	Gobierno de México
MOP	Manual de Operación y Procedimientos
O&M	Operación y Mantenimiento
PA	Plan de Adquisiciones
PEP	Plan de Ejecución Plurianual
PGAS	Plan de Gestión Ambiental y Social
PND	Plan Nacional de Desarrollo
PNH	Programa Nacional Hídrico
POA	Planes Operativos Anuales
PROSSAPyS	Programa para la Sostenibilidad de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento en el Sector Rural
RB	Riesgo Bajo
SECI	Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional
SEDESOL	Secretaría de Desarrollo Social
SEMARNAT	Secretaría del Medio Ambiente y Recursos Naturales
SHCP	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
TIRE	Tasas Internas de Retorno Económico

RESUMEN DEL PROGRAMA
MÉXICO
PROGRAMA PARA LA SOSTENIBILIDAD DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y SANEAMIENTO EN COMUNIDADES RURALES IV (PROSSAPYS IV)
ME-L1147

Términos y Condiciones Financieras			
Prestatario: Estados Unidos Mexicanos (EUM)		Facilidad de Financiamiento Flexible*	
		Plazo de amortización:	Pago único al 15 de junio de 2021
Organismo Ejecutor: Comisión Nacional del Agua (CONAGUA)		VPP original:	Máximo de 7,5 años **
		Período de desembolso:	4 años
		Período de gracia:	Máximo de 7,5 años **
Fuente (US\$)	Monto (US\$)	Tasa de interés:	Basada en LIBOR
IDB (OC)	450.000.000	Comisión de inspección y vigilancia:	***
Aporte Local	112.500.000	Comisión de crédito:	***
Total	562.500.000	Moneda:	Dólares estadounidenses con cargo al capital ordinario
Resumen del Proyecto			
<p>Objetivo del Proyecto/Descripción. El programa continuará apoyando los esfuerzos del Gobierno de México en incrementar la cobertura de los servicios de agua potable y saneamiento en localidades menores a 2.500 habitantes, en las cuales se promoverá la gestión comunitaria de los sistemas y se atenderá prioritariamente localidades de alta y muy alta marginación, dando prioridad a localidades ubicadas en los municipios identificados en la Cruzada Nacional contra el Hambre. El programa, excepcionalmente, considerará también localidades entre 2.500 y menos de 15.000 habitantes, donde promoverá el diseño e instrumentación de esquemas de gestión de servicios acorde a las características de la localidad (¶1.13).</p> <p>Resultados Esperados. Mediante el programa se espera beneficiar a alrededor de 600 mil personas con acceso nuevo a agua potable, y a 390 mil personas con acceso nuevo a alcantarillado y saneamiento básico (¶1.18).</p>			
<p>Condiciones contractuales especiales previas al primer desembolso: el prestatario deberá presentar, a satisfacción del Banco, evidencia de: i) de la suscripción y entrada en vigencia del Contrato Mandato entre el Prestatario, la CONAGUA y el Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros (BANSEFI) para la ejecución del programa (¶2.1); y ii) la actualización del Manual de Operación y Procedimientos (MOP) del programa, incluyendo un Plan de Gestión Ambiental y Social (PGAS) (¶2.1).</p>			
Excepciones a las políticas del Banco: Ninguna			
El proyecto califica como SEQ <input checked="" type="checkbox"/> PTI <input checked="" type="checkbox"/> Sector <input checked="" type="checkbox"/> Geográfica <input type="checkbox"/> de beneficiarios <input type="checkbox"/>			
Proyecto consistente con la Estrategia de País: Sí <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>			

(*) Bajo la Facilidad de Financiamiento Flexible (documento FN-655-1), el prestatario tiene la opción de solicitar modificaciones al calendario de amortización, así como conversiones de moneda y de tipo de interés, con sujeción en todos los casos a la fecha de amortización final y la Vida Promedio Ponderada (VPP) original. Al considerar esas solicitudes, el Banco tendrá en cuenta las condiciones de mercado, así como consideraciones operacionales y de gestión de riesgos.

(**) La VPP original definitiva será calculada en función de la fecha en que se firme el Contrato de Préstamo.

(***) La comisión de crédito y la comisión de inspección y vigilancia serán establecidas periódicamente por el Directorio Ejecutivo como parte de su revisión de los cargos financieros del Banco, de conformidad con las políticas correspondientes.

I. DESCRIPCIÓN Y MONITOREO DE RESULTADOS

A. ANTECEDENTES Y JUSTIFICACIÓN

- 1.1 **Situación actual de los servicios de Agua y Saneamiento.** De acuerdo al último Censo de Población realizado en 2010, México cuenta con una población de 112,3 millones de habitantes, de los cuales 76,8% (86,3 millones) habita en zonas urbanas y el 23,2% (26 millones) en zonas rurales, es decir, en localidades de menos de 2.500 habitantes. A diciembre de 2012, México presentaba niveles de cobertura de Agua y Saneamiento (AyS) del 92% y 90,5% respectivamente. En localidades de menos de 2.500 habitantes, las cuales se estiman en unas 188.000, la cobertura de AyS era del 80,3% y del 70,1% respectivamente, representando unos 5,2 millones de personas sin acceso a servicios de agua y unos 7,8 millones de saneamiento¹. En localidades entre 2.500 y 15.000, las cuales se estiman en unas 3.000 en todo el país, la cobertura de AyS era del 91% y del 83%, respectivamente.
- 1.2 **Gestión de los servicios en localidades rurales y localidades entre 2.500 y 15.000 habitantes.** En localidades rurales, la prestación del servicio es brindada por figuras organizativas comunitarias, tales como los comités de agua. Estas organizaciones son las encargadas de la Administración, Operación y Mantenimiento (AO&M) el servicio de agua en sus respectivas localidades, estando compuestas, en la mayoría de los casos, por un presidente, un tesorero y un secretario. Estos pequeños operadores comunitarios atraviesan enormes retos, principalmente en lo que se refiere a su situación financiera. Las tarifas que cobran, usualmente a través de una cuota fija mensual, varían entre 3 y 50 pesos mexicanos, los cuales suelen no ser suficientes para garantizar ingresos operativos superiores a los costos de AO&M. Según datos de la CONAGUA, de los 1.933 sistemas de agua construidos entre 2005 y 2007, el 65% (en marzo de 2010) se encontraba operando según especificaciones de diseño (cantidad y continuidad), el 17% por debajo de sus especificaciones de diseño, y el 18% no operando (caído). En materia financiera, sólo el 38% de estos sistemas contaba con ingresos superiores a sus costos de AO&M². En localidades entre 2.500 y 15.000, por su parte, los sistemas de agua y saneamiento son gestionados en su mayoría por operadores municipales, entes más profesionalizados, pero que también enfrentan problemas de recuperación de costos, los cuales son cubiertos con recursos del presupuesto municipal.
- 1.3 **Asistencia técnica post-construcción.** En todos los estados, quienes prestan apoyo a los operadores rurales son las Áreas de Atención al Medio Rural (AAMR o equivalentes) de las Comisiones Estadales de Agua (CEA), creadas con el fin de brindar asistencia técnica a estos operadores durante la etapa de operación de los sistemas de agua. Según las visitas de supervisión realizadas durante fases anteriores del programa, se observa una gran variabilidad en la capacidad de las AAMR para hacer seguimiento a los sistemas. Aunque todas cuentan con un personal mínimo, carecen de los insumos materiales necesarios para realizar esta

¹ CONAGUA, "Situación del Subsector Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento", edición Septiembre 2013.

² CONAGUA, Informe de Evaluación Final Fase II, 2010.

tarea de manera sistemática, requiriendo en todos los casos fortalecimiento en materia de equipamiento.

- 1.4 **Situación de los servicios en la zona de intervención.** El programa priorizará los 400 municipios incluidos en la Cruzada Nacional contra el Hambre desarrollada por el Gobierno de México (GdM). En estos 400 municipios existen aproximadamente 5.000 localidades menores a 2.500 habitantes de alta y muy alta marginación y que no cuentan con cobertura de AyS o tienen una cobertura menor al 20%³. De igual forma, existen 39 localidades entre 2.500 y 15.000 habitantes de alta y muy alta marginación y con coberturas de AyS menores al 20%⁴.
- 1.5 **Efectividad de las intervenciones.** Un factor relacionado con la cobertura de servicios de AyS es la salud de la población. El incremento en la cobertura de AyS experimentado por México entre 1990 y 2010, que pasó de 51,2% a 77,2% para el caso de agua potable, y de 18,1% a 68,9% para el caso de saneamiento, constituye uno de los factores que han impactado en la tasa de mortalidad por enfermedades diarreicas en menores de 5 años, la cual pasó de 122,7 niños por mil en 1990 a 9,3 en 2010⁵. Adicionalmente, la desinfección del agua a través del cloro también tiene un efecto positivo en materia de salud, observándose que en 2009, el 76,18% de la población se encontraba sin riesgo de salud por mala calidad del agua⁶.
- 1.6 **Marco Institucional del sector de AyS.** El sector cuenta con la participación de un alto número de instituciones tanto en el nivel federal como en el estatal y local. A nivel federal, la Comisión Nacional del Agua (CONAGUA), órgano desconcentrado de la Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales (SEMARNAT) y encargada de la administración de los recursos hídricos en México, es responsable de operar los programas para la construcción de infraestructura de AyS. Adicionalmente actúan: i) la Secretaría de Desarrollo Social (SEDESOL), responsable de desarrollar programas de apoyo a la dotación de infraestructura social básica (electricidad, caminos, agua y saneamiento) en las zonas con altos índices de marginación; ii) la Comisión Nacional para el Desarrollo de los Pueblos Indígenas (CDI), responsable de promover la ejecución de infraestructura social, incluida el Agua Potable (AP) y el saneamiento, en comunidades indígenas entre 50 y 10.000 habitantes; y iii) el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos (BANOBRA) y otras entidades financieras nacionales, responsables de conceder créditos y de traspasar recursos internos y externos a los estados, municipios y organismos operadores con necesidades de inversión en el sector. Los municipios u organismos operadores son los encargados de prestar los servicios de AyS, así como de la AO&M de la infraestructura (§1.2). En el caso de los sistemas rurales, los servicios son generalmente prestados por comités de AyS formados por miembros de la comunidad. Los recursos de los diversos programas son canalizados a los Estados a través de las Comisiones Estatales de Agua y Saneamiento (CEAS), que junto a los municipios u organismos operadores de agua,

³ SEDESOL, “Sistema Nacional para la Cruzada contra el Hambre”. El promedio de cobertura de AP en las 1.816. 931 comunidades que contempla la iniciativa, es de 2,66%. En las 182.252 comunidades entre 2.500 y menos de 15.000 consideradas, la cobertura promedio de agua es del 8,06%.

⁴ SEDESOL, “Sistema Nacional para la Cruzada contra el hambre y la Pobreza Extrema”, Enero 2013.

⁵ CONAGUA, “Estadísticas del Agua en México”, Ediciones 2011 y 2012.

⁶ Ídem.

priorizan las obras a realizar. Por lo general las CEAS se concentran en actividades de planificación y asistencia técnica o apoyo directo a los municipios más pequeños y a las zonas rurales. Adicionalmente, a nivel estatal también está presente la CONAGUA por medio de 13 organismos de cuenca y 20 direcciones locales.

- 1.7 **Programa para la Sostenibilidad de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento en Comunidades Rurales (PROSSAPYS).** Desde 1998, el GdM, a través del PROSSAPYS, acompañado en sus tres etapas por el Banco (1161/OC-ME, 1645/OC-ME y 2512/OC-ME), ha contribuido a incrementar los niveles de cobertura de AyS en zonas rurales⁷ a través de operaciones de préstamo por más de US\$1.400 millones (incluyendo la contrapartida local). El programa, además de lograr la ampliación de coberturas, ha creado y fortalecido organizaciones comunitarias para acompañar la construcción de las obras y responsabilizarse de las labores de Operación y Mantenimiento (O&M) de la infraestructura construida.
- 1.8 **Resultados obtenidos.** Los principales resultados alcanzados durante la ejecución del programa en sus diferentes fases han sido: i) el fortalecimiento de los ejecutores: a) creación de áreas de atención a zonas rurales dentro de las CEAS, logrando operar 30 de estas áreas tan sólo en el primer año del programa, y b) promoción para la creación de estas áreas a nivel municipal con lo que se ha logrado la participación de más de mil municipios en procesos de planeación y programación de obras, medios de capacitación y en menor medida con aportación de recursos financieros; ii) la participación de las comunidades: a) de 1999 a 2008 se superaron las 10 mil figuras organizativas conformadas para la autogestión de los servicios y además se logró capacitar al 85% de la población beneficiada en aspectos de educación sanitaria y de medio ambiente, b) el enfoque de género ha permitido que al menos 30% de los integrantes de los comités sean mujeres, c) la atención social en comunidades indígenas ha ido adaptándose a los usos y costumbres de estas localidades; iii) la infraestructura construida: durante las dos primeras fases se intervino en más de 8 mil localidades, beneficiándose 3,2 millones de personas con agua y en más de 2 mil localidades para beneficiar cerca de 1,4 millones de usuarios con saneamiento⁸. Durante la tercera etapa, la cual se encuentra en su fase final de ejecución, se estableció como meta beneficiar a un total de 540 mil personas con AP y a 390 mil con saneamiento. A diciembre de 2012, se han beneficiado 430 mil y 205 mil personas respectivamente⁹.
- 1.9 **Lecciones aprendidas.** A través de estas tres etapas del programa, se identifica que la sostenibilidad de los servicios AyS en zonas rurales, depende en gran medida de: i) una estrategia de atención social que facilite la apropiación de las obras por parte de la comunidad y que consolide las figuras organizativas encargadas de la AO&M de los sistemas; y ii) el desarrollo de esquemas de seguimiento post-construcción que apoyen a las figuras organizativas comunitarias en la etapa de operación de los sistemas. Existe evidencia sobre la importancia que tiene el apoyo post-

⁷ Durante la segunda fase del programa, el 65% de la población beneficiada habitaba en zonas de alta y muy alta marginación.

⁸ José Javier Jiménez Sánchez, “Agua y zonas rurales, México, PROSSAPYS, etapas I y II”, BID, 2010.

⁹ Datos tomados del Informe de Seguimiento de Progreso (PMR) del primer periodo de 2013. Se considera un promedio de 5 personas por vivienda.

construcción a los operadores comunitarios en materia de sostenibilidad. Un estudio cuantitativo realizado en tres departamentos de Colombia, identifica que los prestadores que recibían algún tipo de apoyo por parte de entidades externas tienen mejores indicadores de desempeño. Factores que explican este resultado incluyen el grado de institucionalización del modelo, el contar con personal calificado, la frecuencia del apoyo y el carácter inter-institucional de los modelos de apoyo¹⁰.

- 1.10 **Cooperación Técnica (CT).** Para fortalecer la ejecución del programa, y en función de las lecciones aprendidas, se tramitará una CT (ME-T1244) con el objeto de: i) desarrollar un sistema georeferenciado para seguimiento de obras durante las etapas de construcción y post-construcción con el fin de promover la sostenibilidad de las inversiones en infraestructura; ii) desarrollar un modelo de apoyo técnico a la AO&M de los sistemas; iii) desarrollar un modelo para la bancarización de los comités de agua; iv) desarrollar un esquema para el escalamiento de los proyectos piloto de reúso de agua en actividades agrícolas; v) realizar un estudio socio-económico para la actualización del valor de corte del programa; y vi) implementar acciones de difusión y comunicación asociadas al programa.
- 1.11 **Prioridades y estrategia del Gobierno de México.** El Plan Nacional de Desarrollo (PND) 2013-2018¹¹ plantea garantizar el ejercicio de los derechos sociales y cerrar las brechas de desigualdad social y contribuyendo al desarrollo sustentable a través de: asegurar agua suficiente y de calidad adecuada para garantizar el consumo humano y la seguridad alimentaria; incrementar la cobertura y mejorar la calidad de los servicios de AyS; y fortalecer el desarrollo y la capacidad técnica y financiera de los organismos operadores, así como el marco jurídico para el sector. Por su parte el Programa Nacional Hídrico (PNH) 2013-2018¹², se encuentra en preparación y marcará las líneas de acción del gobierno en torno a la provisión de servicios de AyS. El presente programa procurará articular esfuerzos con la Cruzada Nacional Contra el Hambre, priorizando la atención de localidades ubicadas dentro de los 400 municipios que conforman esta iniciativa nacional. Esta articulación contribuirá específicamente con el primer objetivo de la Cruzada: “Cero hambre en población con pobreza extrema y carencia por acceso a la alimentación”, a través del objetivo específico de mejorar el acceso a servicios básicos, incluyendo servicios de AyS. De igual forma, se podrá contribuir de forma indirecta a los objetivos de “Aumentar la producción e ingresos de campesinos” y “Promover la Participación Comunitaria”¹³.
- 1.12 **Estrategia del Banco.** El programa es coherente con la Estrategia de país con México (2010-2012) (GN-2595-1), la cual plantea como objetivo la ampliación de la cobertura de servicios de AP y saneamiento en comunidades rurales. A su vez, el programa es compatible con el área prioritaria de “Apoyo a la Infraestructura para la Competitividad y el Bienestar Social” del Noveno Aumento General de Recursos del BID (GCI-9) (AB-2764), contribuyendo además a las metas de “Reducción de

¹⁰ Smits, et al. “Gobernanza y sostenibilidad de los sistemas de agua potable y saneamiento rurales en Colombia”, IRC-BID-CINARA, 2012.

¹¹ www.pnd.gob.mx

¹² www.pnh.gob.mx

¹³ SEDESOL, “Mapa de la Cruzada: Sin Hambre, Cruzada Nacional”.

la pobreza y mejora de la equidad” e “Iniciativas de cambio climático, energía sostenible y sostenibilidad ambiental”, dado que el programa implica la realización de obras y el fortalecimiento institucional orientados a la preservación y manejo adecuado del agua como recurso natural. El programa y los objetivos nacionales previstos para el sector son compatibles con los objetivos y las condiciones básicas de la Política de Servicios Públicos Domiciliarios (OP-708), en tanto apuntan a la auto-sostenibilidad financiera de los proyectos. Para estructurarlo se usó el enfoque gradual especificado en las Directrices para la Aplicación de la Política OP-708 al sector de AyS.

B. OBJETIVO, COMPONENTES Y COSTO

- 1.13 **Objetivo.** El programa continuará apoyando los esfuerzos del GdM en incrementar la cobertura de los servicios de AP y saneamiento en localidades menores a 2.500 habitantes, en las cuales se promoverá la gestión comunitaria de los sistemas y se atenderá prioritariamente localidades de alta y muy alta marginación, dando prioridad a localidades ubicadas en los municipios identificados en la Cruzada Nacional contra el Hambre. El programa, excepcionalmente, considerará también localidades entre 2.500 y menos de 15.000 habitantes, donde se promoverá el diseño e instrumentación de esquemas de gestión de servicios acordes a las características de la localidad.
- 1.14 **Componente 1: Infraestructura (US\$512.490.580).** A través de este componente se financiará: i) la construcción de sistemas de abastecimiento de AP, AL y saneamiento; ii) las actividades de supervisión de obras; y iii) los estudios de factibilidad y diseño requeridos para sustentar las obras propuestas; iv) la infraestructura de los proyectos piloto para reúso de agua para fines agrícolas. Los estudios deberán haber sido ampliamente discutidos y aceptados por la comunidad correspondiente¹⁴, considerando tecnologías compatibles con las características socio-económicas y los intereses y capacidades de la comunidad. Para localidades entre 2.500 y menos de 15.000 habitantes, este componente financiará el desarrollo de estudios de ingeniería que se requieran para instrumentar esquemas de gestión sustentables acorde con sus características sociales, económicas, culturales e institucionales.
- 1.15 **Componente 2: Atención Social y Participación Comunitaria (US\$12.078.320).** Este componente tiene como objetivos: i) la creación y/o fortalecimiento de figuras organizativas comunitarias para la AO&M de los sistemas de AyS construidos; y ii) la implementación de acciones de capacitación en educación sanitaria y ambiental en las comunidades beneficiarias del programa. Mediante este componente, el cual debe ejecutarse en estrecha coordinación con el de infraestructura, se podrá financiar: i) elaboración de diagnósticos participativos en general y, para localidades entre 2.500 y menos de 15.000 habitantes, el desarrollo de estudios de diagnóstico, legales, financieros y de diseño institucional; ii) acciones de promoción de la participación activa de los miembros de la comunidad; iii) establecimiento y/o fortalecimiento de formas organizativas

¹⁴ La aceptación de la comunidad se determina a través de un dictamen de factibilidad social realizado por un promotor social que confirma la demanda de la comunidad y la necesidad de servicios básicos.

comunitarias que se responsabilicen por la administración y funcionamiento sostenible de los sistemas; iv) capacitación en operación, mantenimiento y gestión administrativa y financiera, incluyendo posibles asesorías para el establecimiento de fondos de reposición y emergencia, y la obtención de personalidad jurídica de las organizaciones comunitarias; v) programas de educación sanitaria y ambiental a la comunidad; y vi) monitoreo del mantenimiento de las obras y prestación de los servicios después de la entrega de los sistemas. Las acciones de atención social y participación comunitaria serán adaptadas a las necesidades, capacidades y particularidades de las comunidades a beneficiar, procurando que las mismas contribuyan a la sostenibilidad de los sistemas construidos.

- 1.16 **Componente 3: Desarrollo Institucional y Fortalecimiento a Ejecutores (US\$571.100).** Este componente busca continuar y profundizar las actividades de fortalecimiento de los ejecutores de las acciones del programa (organismos operadores y CEAS) en materia de planeación sectorial, promoción y desarrollo del programa y atención a las comunidades rurales. Los recursos asignados a este componente podrá financiar consultorías, estudios, acciones de capacitación, divulgación, materiales y equipos para desarrollar: i) diagnósticos sectoriales y planes de inversión; ii) capacitación de personal en aspectos administrativos, financieros, técnicos, sociales y ambientales; iii) guías, manuales y material didáctico; iv) talleres y seminarios regionales y nacionales, para compartir experiencias, difundir lecciones aprendidas y diseminar mejores prácticas; y v) la implementación de sistemas georeferenciados para el monitoreo de las obras y el seguimiento post-construcción. Adicionalmente, con el propósito de promover mayor agilidad en la ejecución de las inversiones previstas, se podrán financiar estudios para determinar la viabilidad de un mecanismo financiero que posibilite la continuidad y oportunidad de las contrapartidas correspondientes a los recursos federalizados.

Cuadro I. Costos del Programa y Fuentes de Financiamiento (en miles de US\$)

CATEGORIA / COMPONENTE	BID	APORTE LOCAL	TOTAL	%
I. Administración del Programa	27.988	6.472	34.460	6%
II. Componentes	420.112	105.028	525.140	93%
1. Infraestructura de Agua Potable y Saneamiento	409.992	102.498	512.490	91%
2. Atención Social y Participación Comunitaria	9.663	2.416	12.079	2%
3. Desarrollo Institucional y Fortalecimiento Ejecutores	457	114	571	0,10%
III. Auditoría, Monitoreo y Evaluación	600,00	300,00	900	0,16%
IV. Imprevistos	1.300,00	700,00	2.000,00	0,36%
Costos totales	450.000,00	112.500,00	562.500,00	100%

- 1.17 **Costo y financiamiento del programa.** El costo total del programa será de US\$562,5 millones, US\$450 millones provenientes de los recursos del capital ordinario del Banco con un pago único al 15 de junio de 2021, y un periodo de gracia de máximo 7,5 años y un plazo de desembolso de 4 años, y US\$112,5 millones de aporte local. El prestatario traspasará los recursos del financiamiento a la CONAGUA que a su vez los traspasará a los estados y municipios participantes. El Cuadro 1 presenta la distribución de los costos estimados, incluyendo aquellos correspondientes a los rubros de monitoreo y evaluación, y la fuente de financiamiento requerida para cada componente del programa.

C. RESULTADOS ESPERADOS

- 1.18 **Lógica vertical y resultados esperados.** El programa financiará la construcción de infraestructura de AyS y acciones de desarrollo institucional de operadores en localidades de hasta 15 mil habitantes mediante las cuales se incrementará el acceso y se mejorará la calidad de estos servicios. En materia de AP, los beneficios de estas actividades y productos se asocian al ahorro de recursos (por no acarreo de agua o compra de botellones) y aumento de consumo de AP (para el caso de la población sin acceso) y al aumento del consumo de AP para la población actualmente con algún tipo de servicio¹⁵. Para el caso del saneamiento, los beneficios se asocian a las mejoras en las condiciones de saneamiento, lo cual se asume tiene una incidencia positiva en materia de salud. En tanto estos resultados no pueden plasmarse cuando los sistemas de agua no funcionan o funcionan por debajo de sus especificaciones de diseño, el programa contemplará acciones de atención social y de fortalecimiento institucional orientadas a generar condiciones de sostenibilidad de la infraestructura construida. Bajo esta lógica, mediante el programa se espera beneficiar a 600 mil personas con acceso nuevo a agua potable, y a unas 390 mil personas con acceso nuevo a alcantarillado y saneamiento básico. También se beneficiará a 31 estados con acciones de fortalecimiento institucional. Los indicadores más relevantes y resultados esperados del programa son:

Cuadro II. Indicadores Claves

INDICADOR	META
Población con acceso nuevo a agua potable	600.000
Población con acceso nuevo a alcantarillado	356.000
Sistemas de agua potable construidos	1.500
Sistemas de alcantarillado construidos	550
Sanitarios rurales construidos	4.488
Figuras organizativas para la administración y/u O&M creadas	2.000
Figuras organizativas con ingresos operativos superiores a costos de AO&M	75%

II. ESTRUCTURA DEL FINANCIAMIENTO Y RIESGOS

A. ESTRUCTURA DEL FINANCIAMIENTO

- 2.1 La presente operación se estructura como un Programas de Obras Múltiples, para lo cual se ha seleccionado una muestra representativa del universo de intervención. El programa será ejecutado siguiendo el Manual de Operaciones y Procedimientos (MOP), en el cual se establecen, entre otros, los criterios de elegibilidad y de selección de los proyectos y el ciclo del programa. **Serán condiciones especiales previas al primer desembolso de los recursos del financiamiento que el prestatario presente, a satisfacción del Banco, evidencia de: i) la suscripción y entrada en vigencia del Contrato Mandato entre el Prestatario, la CONAGUA y BANSEFI para la ejecución del programa; y ii) la actualización del MOP del programa, incluyendo un Plan de Gestión Ambiental y Social (PGAS).**
- 2.2 **Cronograma de desembolsos.** El cronograma tentativo de desembolsos se detalla a continuación:

¹⁵ Ver también: Water Expansions in Shantytowns: Health and Savings, Galiani, et al., March 2007. Happiness on tap: piped water adoption in urban morocco, Duflo, et al., 2011

Cuadro III. Cronograma tentativo de desembolsos (US\$ millones)

Fuente	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4
BID	115	115	115	105
Local	28	28	28,25	28,25
Porcentaje	25,4%	25,4%	25,5%	23,7%

- 2.3 **Revisión de desembolsos.** Considerando la experiencia del Banco con la CONAGUA y el nivel de desarrollo de sus sistemas fiduciarios, la revisión de desembolsos será ex-post.
- 2.4 **Financiamiento Retroactivo y Reconocimiento de Gastos.** El Banco podrá financiar retroactivamente gastos elegibles hasta por la suma de US\$90 millones del monto propuesto del financiamiento. Dichos gastos se financiarán siempre que se hayan cumplido con requisitos sustancialmente análogos a los establecidos en el contrato de préstamo. Se reconocerán gastos elegibles hasta por la suma de US\$22,5 millones del monto estimado del aporte local, efectuados por la CONAGUA antes de la fecha de aprobación del préstamo. Los gastos mencionados deberán efectuarse durante los 18 meses previos a la fecha de aprobación del préstamo, pero en ningún caso se incluirán gastos incurridos antes del 30 de septiembre de 2013, fecha de aprobación del Perfil de Proyecto.

B. SALVAGUARDAS AMBIENTALES Y SOCIALES

- 2.5 Se anticipa que el programa tendrá un efecto ambiental y social netamente positivo en el área de influencia del proyecto, en la medida que contribuirá al incremento de la cobertura y mejora en la calidad de servicios de AyS. Por ser proyectos pequeños, su construcción y operación provocará impactos reducidos y localizados, principalmente relacionados con: ruido de construcción, polvo y olores, generación de escombros, interferencia de tráfico y riesgo de accidentes, para todos los cuales existen medidas de control de impacto ambiental.
- 2.6 Como parte de la preparación del programa, de conformidad a la Política de Medio Ambiente y Cumplimiento de Salvaguardias del Banco (OP-703), se llevó a cabo un Análisis Ambiental y Social del Programa (AAS) y se está elaborando un PGAS. Las medidas de mitigación de los impactos ambientales directos ocasionados por los proyectos a financiar por el programa, se incorporarán en el presupuesto de los proyectos y en los pliegos de bases y condiciones para la licitación de las obras y estarán bajo la responsabilidad directa del contratista, bajo la supervisión del contratante y podrán ser monitoreados por el Banco. Por su parte, los impactos ambientales indirectos serán mitigados a través de la implementación de la estrategia ambiental y social que se delinearán en el PGAS, en donde se indicarán las medidas a ser desarrolladas y sus responsables. De conformidad con los lineamientos de la OP-703, la operación propuesta fue clasificada como de categoría “B”, puesto que se estima que sólo podría causar impactos ambientales y sociales negativos localizados y de corto plazo para los cuales se dispone de medidas de mitigación efectivas de uso corriente. Dados los tipos de obra a financiar, no se anticipa reasentamiento involuntario. No obstante, el PGAS contendrá los procedimientos asociados en línea con la política OP-710 de Reasentamiento Involuntario.

C. RIESGOS FIDUCIARIOS Y OTROS RIESGOS

- 2.7 **Riesgos fiduciarios.** Basado en la ejecución de las tres operaciones anteriores y el nivel satisfactorio de desarrollo de los sistemas financieros de la CONAGUA, el nivel de riesgo para la ejecución financiera del programa se considera bajo. Considerando lo anterior, la presente operación continuará con el mecanismo simplificado de rendición de gastos al BID, que se apoya en los convenios de ejecución que firma la CONAGUA anualmente en cada Estado. Los resultados de la aplicación del SECI al ejecutor, demuestra un nivel de Desarrollo Suficiente (DS) y por tanto un Riesgo Bajo (RB) para la ejecución del programa. Se recomienda revisión ex-post en materia de adquisiciones, salvo cuando en el Plan de Adquisiciones (PA) se indique lo contrario, para procesos específicos.
- 2.8 **Otros Riesgos.** Los riesgos identificados son: i) baja sostenibilidad de las inversiones realizadas asociada a la poca profesionalización de las figuras organizativas (Comités de agua u otros) responsables de la prestación del servicio y a la factibilidad y adecuación de las acciones propuestas al entorno de las comunidades beneficiadas, para lo cual se implementarán capacitaciones en materia de AO&M y se desarrollarán mecanismos formales de apoyo técnico a dichas organizaciones, adecuación de las acciones propuestas al entorno de las comunidades beneficiadas, así como apoyo a los ejecutores mediante fortalecimiento institucional en materia de tecnologías alternativas e intercambio de experiencias con otros ejecutores nacionales y regionales; y ii) escasa capacidad de monitoreo de las inversiones, para lo cual se desarrollará un sistema de monitoreo para las etapas de construcción y post-construcción a ser utilizado tanto por las CEAS como por la CONAGUA.

D. ASPECTOS ESPECIALES Y DE VIABILIDAD Y OTROS RIESGOS

- 2.9 **Viabilidad Técnica.** Las obras de AyS a ser incluidas en el programa se definirán a partir de los correspondientes estudios de factibilidad y diseños ejecutivos que permitan licitarlas aprobados por la CONAGUA. Todos los estudios y diseños serán realizados conforme las normas nacionales vigentes y los principios de la ingeniería internacional generalmente aceptados. En cada caso, la solución a adoptar corresponderá a la alternativa técnicamente viable de mínimo costo y contará con el acuerdo de la comunidad. El equipo del BID revisó una muestra de 60 diseños relativos a sistemas de agua, AL o saneamiento individual (ver [enlace opcional 1](#)), localizados en 18 estados y correspondientes a poblaciones entre 35 y 3.700 habitantes. La factibilidad técnica de las soluciones está adecuadamente justificada en la mayoría de los diseños, requiriéndose información y/o análisis complementarios en algunos casos y para temas puntuales. En el MOP del programa serán definidos los procedimientos a ser aplicados por la CONAGUA para atender esos aspectos. Adicionalmente, el equipo del BID acordó con la CONAGUA la realización de algunos ajustes a los contenidos de los términos de referencia para elaboración de los diseños, con el objetivo de facilitar tanto la presentación como la evaluación de los documentos resultantes de dichos estudios, haciendo énfasis en los temas de calidad de agua.

- 2.10 **Viabilidad Institucional.** La capacidad institucional y fiduciaria de la CONAGUA fue evaluada con base en el Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional (SECI). El análisis arrojó un riesgo institucional bajo. La CONAGUA, además de contar con la capacidad institucional de sus oficinas centrales, específicamente para el programa, a través de la Gerencia de Programas Federales de AP y AL, dispone de 13 organismos de cuenca y 20 direcciones locales, las cuales apoyarán su ejecución en los diferentes estados. La CONAGUA cuenta también con una base de datos completa, actualizada y confiable que le permite efectuar un adecuado seguimiento a los proyectos y un control técnico y financiero del programa.
- 2.11 **Viabilidad Financiera** Se analizó la información provista de una muestra de 60 proyectos representativos del tipo de obra que financiará el programa. En 16 casos se determinó un esquema tarifario que permite cubrir los costos de AO&M de los sistemas, y de esta manera asegurar la sostenibilidad financiera del sistema. Durante la ejecución del programa se completarán los estudios de viabilidad financiera de los proyectos, teniendo presente que las tarifas de los servicios deberán cubrir, por lo menos, los costos de AO&M de los sistemas, e incluir un componente para la conformación de un fondo de reserva destinado a financiar reparaciones de emergencia. Será condición contractual que los ingresos operativos de las obras a financiar sean suficientes para cubrir los costos de AO&M, y en caso de no ser así, porque las condiciones socioeconómicas de los habitantes las comunidades no lo permitan, se adopten las medidas necesarias, aceptables para el Banco, para garantizar oportunamente su financiamiento (ver [enlace opcional 4](#)).
- 2.12 **Viabilidad Económica.** El programa será desarrollado como un programa global de obras múltiples de AP y saneamiento. Se realizó un análisis costo-beneficio de una muestra de 41 proyectos de agua potable y 22 de saneamiento, los cuales representan aproximadamente un 5% de la inversión. Dada la tipología de proyectos a financiar (proyectos pequeños de bajo costo), se considera que la muestra analizada es representativa del universo de intervención, en tanto se tuvieron en cuenta para su conformación los siguientes factores: i) tamaño de las comunidades; ii) distribución geográfica (dos proyectos por Estado correspondientes a municipios prioritarios); y iii) tipo de proyecto (distribución según agua y saneamiento). Para el análisis de los proyectos de agua, se utilizó información de encuestas socioeconómicas realizadas durante la preparación de la segunda etapa del programa (año 2007). De los proyectos de agua evaluados, 20 (un 49%) son socio-económicamente viables, con Tasas Internas de Retorno Económico (TIRE) de entre 12,1% y 76,1% Mientras que de los proyectos de saneamiento evaluados, 6 (un 27%) son socio-económicamente viables, con TIRE de entre 12,0% y 74,8% (ver [enlace opcional 2](#)). La muestra analizada está conformada por proyectos enviados por los Estados a la CONAGUA para financiamiento. En el caso de los proyectos no viables, la CONAGUA realizará una revisión técnica de los mismos con el objeto de reducir costos de inversión (cuando sea posible). Dado que la estimación de beneficios para los proyectos analizados se basó en encuestas socioeconómicas correspondientes al año 2007 (lo cual se asocia al relativamente bajo porcentaje de viabilidad), con anterioridad al comienzo de la ejecución del programa, se realizará un estudio socioeconómico que comprenderá la realización de encuestas socioeconómicas en distintas regiones geográficas del

país y la evaluación costo-beneficio de una muestra más amplia de proyectos. A partir de dicha evaluación se establecerán valores de corte referenciales en términos de costo por conexión para los proyectos de AP y saneamiento. Proyectos cuyo costo/conexión sean menores o iguales a estos valores serán socio-económicamente viables y por lo tanto elegibles automáticamente a ser financiados por el programa. Si el costo/conexión supera estos valores, los proyectos serán elegibles para el programa si un análisis costo-beneficio demuestra que la TIRE es superior al 12%. La metodología a ser utilizada para el análisis costo-beneficio será detallada en el MOP del programa. La tarifa que deberán pagar los usuarios de los sistemas de agua potable analizados en la muestra varía entre un mínimo de 20 pesos mexicanos y un máximo de 122 pesos mexicanos mensuales por conexión (US\$1,5 y US\$9,1), según el sistema sea por gravedad o por bombeo. Según información de ingresos de los hogares a ser beneficiados obtenida del Instituto Nacional de Estadística y Geografía de México (INEGI), las tarifas asociadas a los sistemas a financiar con el programa representan entre un 0,6% y un 3,9% del ingreso familiar mensual, los cuales son valores aceptables.

- 2.13 **Viabilidad Social.** En fases previas del programa se implementaron acciones de atención social y participación comunitaria en todos los estados del país, las cuales han permitido acumular una significativa experiencia en el trabajo directo con las comunidades beneficiadas y sus comités de agua. La operación propuesta se sustenta en los progresos alcanzados hasta la fecha e incluirá acciones orientadas a fortalecer la capacidad institucional de los ejecutores estatales para promover procesos participativos a lo largo de todo el ciclo del proyecto y viabilizar la autogestión de los sistemas (ver [enlace opcional 3](#)). Adicionalmente, se promoverá una coordinación más estrecha entre los aspectos técnicos y sociales de los proyectos para asegurar que las soluciones propuesta respondan tanto a las expectativas de las comunidades como a sus capacidades para la AO&M sustentable de los sistemas. A través de la mejora del Plan de Atención Social y Participación Comunitaria, el cual constituye un anexo del MOP, se profundizará el acompañamiento a las comunidades en la fase operativa para asegurar la consolidación de sus capacidades para gestionar los sistemas, y/o coordinar con los municipios cuando compartan la responsabilidad por el mantenimiento. Asimismo, se continuará promoviendo la participación de las mujeres en los diagnósticos participativos, en los comités de agua y en los eventos de capacitación y se desarrollarán estrategias de atención específicas para comunidades indígenas.

III. IMPLEMENTACIÓN Y PLAN DE GERENCIAMIENTO

A. ESQUEMA DE EJECUCIÓN

- 3.1 El prestatario será los Estados Unidos Mexicanos (EUM), representado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP). El organismo executor será la CONAGUA. Por designación del GdM, el agente financiero del programa continuará siendo el BANSEFI, quien tendrá a su cargo, entre otros aspectos de apoyo y seguimiento, la presentación de desembolso y los informes del proyecto ante el Banco.

- 3.2 La CONAGUA será la institución responsable de la coordinación técnica del programa y aportará los recursos requeridos para ser transferidos a los estados. Adicionalmente tendrá a su cargo la contratación de la auditoría y los consultores para la realización de las evaluaciones del programa. Los estados aportarán los recursos de contrapartida necesarios para completar el financiamiento de los proyectos, para lo cual podrán obtener recursos de los municipios, los organismos operadores y las localidades participantes. La ejecución de los proyectos estará a cargo de las CEAS o su equivalente, los municipios o sus organismos operadores; a partir de las necesidades identificadas e inventariadas a nivel local y regional y de los criterios de elegibilidad de los proyectos. Las comunidades rurales participarán por medio de su Asamblea o de otra forma organizativa comunitaria. Presentarán sus solicitudes a los municipios o a los estados y su participación será concertada y coordinada con las instancias estatales y municipales pertinentes. En casos específicos la CONAGUA podrá ejecutar directamente los recursos ante la necesidad o conveniencia de llevar a cabo acciones a efecto de solucionar alguna problemática o para alcanzar las metas, prioridades o compromisos establecidos a nivel federal. El seguimiento de la ejecución será realizada por la Subdirección General de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento a través de la Gerencia de Programas Federales de Agua Potable y Saneamiento; la Subdirección General de Planeación a través de la Gerencia de Cooperación Internacional y la Subdirección General de Administración a través de la Gerencia de Recursos Financieros de la CONAGUA.
- 3.3 **Criterios de elegibilidad y priorización.** Todos los estados y municipios mexicanos serán elegibles para participar en el programa, aun cuando hayan resultado beneficiados en etapas anteriores, en tanto mantengan vigente el Acuerdo de Coordinación, firmado con el GdM y modificado según sea necesario para incluir las actualizaciones derivadas de la presente operación. Para ser declarados elegibles, los municipios deberán formalizar su adhesión al Acuerdo de Coordinación suscrito por el Gobierno Estatal y Federal. Serán elegibles para ser financiados los proyectos que cumplan con las siguientes condiciones: i) se encuentren en una localidad cuya población sea menor de 15.000 habitantes; ii) cuenten con dictamen de factibilidad social positivo; iii) cuenten con proyectos ejecutivos validados por las direcciones de la CONAGUA, tomando en cuenta aspectos ambientales, económicos, financieros y de ingeniería; y iv) cuenten con el compromiso por escrito de la localidad para el pago de las cuotas que se establezcan o, en su caso, del municipio u organismo operador, para aportar los recursos necesarios para la AO&M de la infraestructura. Los criterios de priorización definidos por el GdM de acuerdo a las reglas de operación del programa, son los siguientes:

Cuadro IV. Criterios de priorización

CRITERIO	PUNTOS
Localidad incluidas por SEDESOL en el Sistema Nacional para la Cruzada contra el Hambre; y/o las propuestas o determinadas por la CONAGUA como prioritarias.	50
Localidades de alta y muy alta marginación.	40
Localidades con cobertura menor al 20 por ciento del servicio solicitado.(2)	30
Incremento en cobertura de agua potable, alcantarillado y saneamiento	0 - 20
Mayor número de habitantes beneficiados	0 - 15

- 3.4 **Manual de Operaciones y Procedimientos (MOP).** La ejecución del programa se realizará de conformidad con el MOP, el cual establecerá los criterios de elegibilidad de beneficiarios y proyectos, y de asignación de los recursos no reembolsables a los municipios. Asimismo, incluirá las responsabilidades, normas y procedimientos en materia de programación de actividades y preparación de planes operativos anuales; revisión y aprobación de proyectos; adquisiciones y contrataciones; manejo y archivo de documentación de soporte de procesos licitatorios; gestión financiera-contable; la realización de auditorías; y el sistema de seguimiento y evaluación del programa. El MOP se actualizará tomando como base el manual vigente durante la tercera fase del programa. Tendrá como anexo un PGAS que contendrá la estrategia a implementar para mitigar los impactos ambientales y sociales negativos que pudieran ser ocasionados por los proyectos a ser ejecutadas, así como su seguimiento y monitoreo. La entrada en vigencia del MOP, de conformidad con los términos acordados con el Banco, será condición especial previa al primer desembolso del préstamo y cualquier modificación sustancial del mismo requerirá la no objeción del Banco.
- 3.5 **Manejo financiero-contable del programa.** La CONAGUA tendrá a su cargo el manejo contable-financiero consolidado del programa, para lo cual deberá:
- i) mantener cuentas contables y presupuestales específicas para el manejo de los fondos del financiamiento, reflejando de acuerdo a los convenios de ejecución, los montos transferidos a los estados; ii) contar con un sistema auxiliar para la administración, registro y autorización de pagos de los contratos de obras, adquisiciones de bienes y de servicios de consultoría, como también el aporte local incluido en los respectivos contratos que se ejecuten en los estados y municipios; iii) presentar en forma oportuna los informes financieros consolidados del programa y poner a disposición del Banco y de los auditores externos la información contable, financiera y otra información que requiera el Banco; iv) mantener registros de las solicitudes de desembolso; y v) mantener un sistema adecuado de archivo de la documentación de respaldo de los gastos elegibles para verificación del Banco y de los auditores externos. A nivel estatal o municipal, según sea el caso, los ejecutores deberán cumplir con los requisitos indicados en el Manual Operativo y, además deberán: i) preparar y presentar oportunamente las rendiciones del uso de recursos del programa y toda otra información que requiera la CONAGUA para presentar, a través de BANSEFI, sus informes al Banco; ii) contar con mecanismos de supervisión, incluyendo visitas in-situ a las obras construidas; y iii) mantener la documentación original de soporte del uso de los fondos del programa en un sistema de archivo accesible.
- 3.6 **Adquisición de obras, bienes y servicios.** Todas las adquisiciones se realizarán de conformidad con las políticas del Banco en materia de adquisiciones (Documentos: GN-2349-0 y GN-2350-9). Para la ejecución del préstamo, la CONAGUA presentará al Banco el PA consolidado de todos los estados para cada vigencia presupuestal (12 meses). En dicho plan se precisará la modalidad de revisión aplicable a las respectivas adquisiciones. Cabe destacar que en febrero de 2013, el Directorio del Banco aceptó el uso incrementado del sistema de adquisiciones y contrataciones públicas de México (adopción del sistema de contrataciones

públicas de México), de conformidad con lo establecido en el documento de actualización de estrategia de país (GN-2595-3)¹⁶, el cual se podrá utilizar una vez suscrito el correspondiente acuerdo de implementación con el GdM.

- 3.7 **Auditoría.** La CONAGUA presentará anualmente, a través del Agente Financiero, los Estados Financieros Auditados (EFA) del programa, dictaminado de acuerdo a los términos de referencia acordados con el Banco y por auditores externos elegibles al Banco. Considerando la descentralización del programa, y al igual que la operación anterior, se recomienda extender el plazo para que los EFA sean presentados dentro de 180 días después del cierre fiscal. Los costos de la auditoría podrán ser financiados con los recursos del préstamo.

B. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PROGRAMA

Plan de Seguimiento y Evaluación. Se efectuará mediante los instrumentos de supervisión del Banco, con base en la elaboración de un Plan de Ejecución del Programa (PEP), un PA y el desarrollo y plan de recolección de información de una Matriz de Resultados. Los costos correspondientes a estas actividades se encuentran debidamente incorporados en el presupuesto del programa. Será condición de ejecución el monitoreo y evaluación durante las etapas de pre-inversión e inversión. Para el seguimiento del programa, la CONAGUA presentará informes semestrales de avance, que incluirán aspectos ambientales y sociales, mismos que serán la base para la elaboración de los Informes de Seguimiento de Proyecto (PMR y PCR). Anualmente se revisará el grado de cumplimiento de los objetivos del programa, se analizarán los problemas que se hayan presentado en la ejecución y se acordarán los ajustes que deberán incorporarse al MOP del programa y/o al Plan Operativo Anual (POA). Una firma consultora aceptable al Banco llevará a cabo una evaluación final cuando se haya comprometido el 90% de los recursos y que tendrá como base las metas y los indicadores acordados con el Banco en la Matriz de Resultados. Los términos de referencia y el proceso de selección serán previamente aprobados por el Banco.

¹⁶ El alcance del uso del sistema federal de contrataciones públicas de México será para todos los contratos de montos hasta el umbral establecido por el Banco para aplicar LPI en las adquisiciones de obras (referencialmente US\$15MM), de bienes y servicios (referencialmente US\$3MM). Por sobre estos montos se deberán aplicar las políticas del Banco GN-2349-9 y GN-2350-9. El uso del sistema no incluye lo siguiente: i) contratos de servicios de consultoría; ii) contratos de PEMEX; iii) contratos realizados con normativa de gobiernos Estatales y Municipios, y; iv) contrataciones directas entre entidades públicas (contratos interadministrativos). Tampoco aplican las disposiciones del sistema federal relativas a la exclusión de extranjeros y grado de integración nacional.

Matriz de Efectividad en el Desarrollo				
Resumen				
I. Alineación estratégica				
1. Objetivos de la estrategia de desarrollo del BID		Alineado		
Programa de préstamos		i) Préstamos para la disminución de la pobreza y promoción de la equidad y ii) Préstamos para apoyar iniciativas de cambio climático, energía renovable y sostenibilidad ambiental.		
Metas regionales de desarrollo		Incidencia de enfermedades de origen hídrico (por 100,000 habitantes).		
Contribución a los productos del Banco (tal como se define en el Marco de Resultados del Noveno Aumento)		i) Hogares con suministros de agua nuevos o mejorados (porcentaje de hogares indígenas) y ii) Hogares con conexiones sanitarias nuevas o mejoradas (porcentaje de hogares indígenas).		
2. Objetivos de desarrollo de la estrategia de país		Alineado		
Matriz de resultados de la estrategia de país		GN-2595-1	Incrementar la cobertura y mejorar la gestión de los servicios de agua potable y saneamiento.	
Matriz de resultados del programa de país		GN-2696	La intervención no está incluida en el Documento de Programación de País 2013.	
Relevancia del proyecto a los retos de desarrollo del país (si no se encuadra dentro de la estrategia de país o el programa de país)				
II. Resultados de desarrollo - Evaluabilidad		Altamente Evaluable	Ponderación	Puntuación máxima
		9.0		10
3. Evaluación basada en pruebas y solución		9.4	33.33%	10
4. Análisis económico ex ante		10.0	33.33%	10
5. Evaluación y seguimiento		7.5	33.33%	10
III. Matriz de seguimiento de riesgos y mitigación				
Calificación de riesgo global = grado de probabilidad de los riesgos*		Medio		
Se han calificado todos los riesgos por magnitud y probabilidad		Sí		
Se han identificado medidas adecuadas de mitigación para los riesgos principales		Sí		
Las medidas de mitigación tienen indicadores para el seguimiento de su implementación		Sí		
Clasificación de los riesgos ambientales y sociales		B		
IV. Función del BID - Adicionalidad				
El proyecto se basa en el uso de los sistemas nacionales (criterios de VPC/PDP)		Sí	Administración financiera: i) Presupuesto, ii) Tesorería, iii) Control Externo y iv) Auditoría Interna. Adquisiciones: Sistema de información.	
El proyecto usa un sistema nacional diferente a los indicados arriba para ejecutar el programa				
La participación del BID promueve mejoras en los presuntos beneficiarios o la entidad del sector público en las siguientes dimensiones:				
Igualdad de género		Sí	El programa incluye actividades orientadas a incrementar la participación de las mujeres en la administración, operación y mantenimiento de los sistemas construidos. También incluirá acciones de educación sanitaria orientada a mujeres.	
Trabajo				
Medio ambiente				
Antes de la aprobación se brindó a la entidad del sector público asistencia técnica adicional (por encima de la preparación de proyecto) para aumentar las probabilidades de éxito del proyecto		Sí	La CT ME-T1244 tiene como objetivo fortalecer la ejecución del programa.	
La evaluación de impacto ex post del proyecto arrojará pruebas empíricas para cerrar las brechas de conocimiento en el sector, que fueron identificadas en el documento de proyecto o el plan de evaluación.				

El PROSSAPyS IV tiene como objetivo incrementar la cobertura de servicios de agua potable y saneamiento en localidades de hasta 15,000 habitantes, particularmente las de alta y muy alta marginación. Para lograr este objetivo el programa financia la gestión comunitaria de sistemas en localidades de hasta 2500 habitantes, y diseño e instrumentación de esquemas de gestión acorde a las características de la localidad en localidades de 2501 a 15,000 habitantes. En ambos casos el programa prioriza aquellas localidades ubicadas en los municipios identificados en la Cruzada Nacional contra el Hambre. Mediante el programa se espera beneficiar a alrededor de 600 mil personas con acceso nuevo a agua potable, y a 390 mil personas con acceso nuevo a alcantarillado y saneamiento.

El marco lógico del programa presentado en el documento es consistente, cubriendo los insumos, productos, resultados e impactos. La matriz de resultados incluye indicadores para los principales productos y resultados del programa, aunque no se pretende monitorear impactos finales. Los indicadores en la matriz de resultados cumplen los criterios SMART e incluyen los valores de línea base y metas.

El proyecto presenta un análisis económico de costo-beneficio para una muestra de localidades que sustenta la viabilidad económica de las actividades propuestas.

La CONAGUA será responsable de la contratación y auditoría de consultoras para la evaluación del programa. Las actividades de monitoreo y evaluación han sido presupuestadas y planificadas. Las fuentes de datos para el monitoreo incluyen los informes de evaluación semestral, anual y final, y actas de entrega de obras. La evaluación propuesta es un análisis de costo-beneficio ex-post.

MATRIZ DE RESULTADOS

OBJETIVO DEL PROYECTO		El programa continuará apoyando los esfuerzos del Gobierno de México en incrementar la cobertura de los servicios de agua potable y saneamiento en localidades de hasta 2.500 habitantes, en las cuales se promoverá la gestión comunitaria de los sistemas y se atenderá prioritariamente localidades de alta y muy alta marginación, dando prioridad a localidades ubicadas en los municipios identificados en la Cruzada Nacional contra el Hambre. El programa, excepcionalmente, considerará también localidades entre 2.500 y menos de 15.000 habitantes, donde promoverá el diseño e instrumentación de esquemas de gestión de servicios, acorde a las características de la localidad.							
RESULTADOS									
Resultado 1: Acceso a servicio de agua potable									
Indicador	Unidad de medida	Línea de Base	Año línea de base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta	Comentarios/ Medios de verificación
Cobertura rural de agua potable (localidades menos de 2.500 habitantes)	%	80,3	2012	80,4%	80,7%	81,1%	81,4%	81,4%	Se entiende por rural a las localidades de menos de 2.500 habitantes.
Población con acceso nuevo a agua potable en localidades de menos de 2.500 habitantes¹	Habitantes	20.900.000	2012	149.389	149.389	149.388	149.388	597.554	Informe de Cierre del Ejercicio Anual.
Población con acceso nuevo a agua potable en localidades de entre 2.501 y 15.000 habitantes	Habitantes	12.500.000	2005	597	597	598	598	2.390	Informe de Cierre del Ejercicio Anual.
Resultado 2: Acceso a saneamiento									
Cobertura rural de alcantarillado (localidades de menos de 2.500 habitantes)	%	70,1	2012	70,2%	70,4%	70,5%	70,6%	70,6%	Se entiende por rural a las localidades de menos de 2.500 habitantes.
Población con acceso nuevo a alcantarillado en localidades de menos de 2.500 habitantes²	Habitantes	18.300.000	2012	88.111	88.111	88.112	88.112	352.446	Informe de Cierre del Ejercicio Anual.
Población con acceso nuevo a alcantarillado en localidades de entre 2.501 y 15.000 habitantes	Habitantes	11.500.000	2005	961	961	961	962	3.845	Informe de Cierre del Ejercicio Anual.
Población con acceso a soluciones individuales de saneamiento	Habitantes	0	ND	8.498	8.498	8.498	8.499	35.793	Informe de Cierre del Ejercicio Anual.

¹ CONAGUA reportará los resultados de cobertura de agua potable en habitantes. Con esta información, el Banco reportará el número de hogares beneficiados, tomando en cuenta un promedio de 5 ocupantes por vivienda.

² CONAGUA reportará los resultados de cobertura de alcantarillado en habitantes. Con esta información, el Banco reportará el número de hogares beneficiados, tomando en cuenta un promedio de 5 ocupantes por vivienda.

Resultado 3: Sostenibilidad de los sistemas rurales								
Indicador	Unidad de medida	Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta	Comentarios/ Medios de verificación
Mujeres que integran las figuras organizativas	%	20%	20%	22%	25%	30%	30%	Reportes semestrales. Actas Constitutivas de las Figuras Organizativas (Comité, Junta, etc.).
Figuras organizativas con ingresos operativos superiores a costos de AOM (autogestión comunitaria de los sistemas)	%	0				75%	75%	Informe de Evaluación Final
Operadores con ingresos operativos superiores a costos de AOM (gestión municipal de los sistemas)	%	0				50%	50%	Informe de Evaluación Final
Sistemas gestionados por figuras organizativas funcionando según especificaciones de diseño (autogestión comunitaria de los sistemas)	%	0				75%	75%	Informe de Evaluación Final
Sistemas gestionados por operadores funcionando según especificaciones de diseño (gestión municipal de los sistemas)	%	0				75%	75%	Informe de Evaluación Final
PRODUCTOS								
Componente 1: Infraestructura								
Indicador	Unidad de medida	Resultados asociados	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta	Comentarios/ Medios de verificación
Sistemas de agua potable construidos	Sistemas	Resultado 1	375	375	375	375	1.500	Acta de entrega-recepción de obra, consolidados en los Reportes Semestrales.
Sistemas de alcantarillado sanitario construidos	Sistemas	Resultado 2	137	137	138	138	550	Acta de entrega-recepción de obra, consolidados en los Reportes Semestrales
Sanitarios rurales construidos	Sanitarios	Resultado 2	1.122	1.122	1.122	1.122	4.488	Acta de entrega-recepción de obra, consolidados en los Reportes Semestrales
Proyectos piloto re-uso agrícola de agua residual tratada construidos	Proyectos	Resultado 2	0	1	1	1	3	Acta de entrega-recepción de obra, consolidados en los Reportes Semestrales

Componente 2: Atención social y participación comunitaria								
Indicador	Unidad de medida	Resultados asociados	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta	Comentarios/ Medios de verificación
Figuras organizativas creadas	Figura organizativa	Resultado 3	500	500	500	500	2.000	Acta Constitutiva del Comité, consolidados en los Reportes Semestrales
Figuras organizativas para la administración y/u O&M capacitadas	Figura organizativa	Resultado 3	300	300	300	300	1.200	Reportes de las firmas contratadas para la capacitación, consolidados en los Reportes Semestrales
Indicador	Unidad de medida	Resultados asociados	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta	Comentarios/ Medios de verificación
Comunidades capacitadas en educación ambiental	Comunidades	Resultado 3	500	500	500	500	2.000	Se considera una población promedio de 540 habitantes por comunidad rural. Reportes de las firmas responsables de la capacitación, consolidados en los Reportes Semestrales.
Proyecto piloto para la obtención de personalidad jurídica en las figuras organizativas creadas en fases anteriores del programa	Proyectos	Resultado 3	0	1	1	1	3	Reportes semestrales
Componente 3: Fortalecimiento institucional								
Indicador	Unidad de medida	Resultados asociados	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta	Comentarios/ Medios de verificación
Estados con planes de fortalecimiento institucional implementados	Estados	Resultado 3	8	8	8	7	31	Informe de Cierre del Ejercicio, consolidados en los Reportes Semestrales
Proyecto piloto de sistemas geo-referenciados implementado	Proyecto	Resultado 3	1	0	1	1	3	Reportes semestrales

ACUERDOS Y REQUISITOS FIDUCIARIOS

PAÍS: México

PROYECTO N°: ME-L1147

NOMBRE: Programa para la Sostenibilidad de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento en Comunidades Rurales IV (PROSSAPYS IV)

ORGANISMO EJECUTOR: Comisión Nacional del Agua (CONAGUA)

PREPARADO POR: Gloria Coronel, Esp. Líder en Gestión Financiera; Victor Escala, Esp. Fiduciario en Adquisiciones; Uriel Barrios, Consultor Fiduciario y Miriam Garza, Analista de Operaciones Fiduciaria.

I. RESUMEN EJECUTIVO

- 1.1 El objetivo general del PROSSAPYS IV es continuar apoyando los esfuerzos del Gobierno de México en incrementar la cobertura de los servicios de agua potable y saneamiento en localidades de hasta 2.500 habitantes, en las cuales se promoverá la gestión comunitaria de los sistemas y se atenderá prioritariamente localidades de alta y muy alta marginación, dando prioridad a localidades ubicadas en los municipios identificados en la Cruzada Nacional contra el Hambre. El programa, excepcionalmente, considerará también localidades entre 2.500 y menos de 15.000 habitantes, donde promoverá el diseño e instrumentación de esquemas de gestión de servicios, acorde a las características de la localidad, en ambos casos dando prioridad a aquellas localidades ubicadas en los municipios identificados en la Cruzada Nacional Contra el Hambre.
- 1.2 El financiamiento por el Banco del PROSSAPYS IV comenzó su primera fase en 1998, y a lo largo de sus tres etapas anteriores (1161/OC-ME, 1645/OC-ME y 2512/OC-ME) ha logrado acumular experiencia valiosa que servirá de base para la ejecución de esta cuarta operación.

II. CONTEXTO FIDUCIARIO DEL ORGANISMO EJECUTOR (OE)

- 2.1 La entidad ejecutora será la Comisión Nacional del Agua (CONAGUA), a través de su Gerencia de Programas Federales, con apoyo de la Gerencia de Cooperación Internacional y la Gerencia de Recursos Financieros. La ejecución del Programa es descentralizada a nivel nacional con la participación de los Comités Estatales de Agua y Saneamiento (CEAS), municipios y organismos operadores, así como la propia CONAGUA. Adicionalmente, para los aspectos de coordinación con el Banco, el PROSSAPYS contará con el apoyo de Banco del Ahorro Nacional y Servicios Financieros (BANSEFI), en su rol de agente financiero designado por la SHCP.

III. EVALUACIÓN DEL RIESGO FIDUCIARIO Y ACCIONES DE MITIGACIÓN

- 3.1 En septiembre de 2013 se realizó un análisis de capacidad institucional que incluyó entrevistas con personal de la Gerencia de Personal, Gerencia de Recursos Financieros, Gerencia de Recursos Materiales, Gerencia de Innovación y Calidad y la Coordinación de Atención a Organismos Fiscalizadores de la Subdirección General de Administración; Gerencia de Evaluación y Programación de la Subdirección General de Programación (ahora Planeación); Órgano Interno de Control, y el Despacho de auditores Béjar, Galindo, Lozano y Cía., S.C. De manera complementaria también se realizaron reuniones con la Gerencia de Tecnología de la Información y Comunicaciones, y con la Gerencia de Programas Federales de Agua Potable y Alcantarillado.
- 3.2 Los resultados de la aplicación del SECI al ejecutor, muestran que la CONAGUA tiene un nivel de Desarrollo Suficiente (DS) y por tanto un Riesgo Bajo (RB) para la ejecución del programa. Se recomienda revisión ex post en materia de adquisiciones, salvo cuando en el Plan de Adquisiciones se indique lo contrario, para procesos específicos. Igualmente se recomienda una revisión ex –post de desembolsos.
- 3.3 Aspectos a ser considerados en las estipulaciones especiales del contrato de préstamo:
 - a. Entrada en vigencia del contrato de mandato que designa al BANSEFI como agente financiero.
 - b. Tipo de cambio para la rendición de cuentas será el del último día hábil del mes anterior al gasto o el que el Banco acuerde con el ejecutor.
 - c. Presentación de Estados Financieros Auditados anuales del programa, dictaminados de acuerdo a los términos de referencia acordados con el Banco y por auditores externos elegibles al Banco, dentro de un plazo de 180 días posteriores al cierre fiscal
 - d. Presentación de Informes Semestrales no auditados dentro de los 60 días posteriores al cierre de cada semestre.
 - e. Antes de que pueda efectuarse cualquier llamado de licitación o la adjudicación de un contrato, el organismo ejecutor deberá presentar para la revisión y aprobación del Banco, el Plan de Adquisiciones propuesto, de conformidad con lo dispuesto en las Políticas de Adquisiciones del Banco. Este plan deberá ser actualizado cada doce (12) meses durante la ejecución del programa, y cada versión actualizada será sometida a la revisión y aprobación del Banco, determinándose en el mismo cuáles contrataciones están sujetas a revisión ex ante y ex post.

IV. FINANCIAMIENTO RETROACTIVO Y RECONOCIMIENTO DE GASTOS

- 4.1 El Banco podrá financiar retroactivamente gastos elegibles hasta por la suma de US\$90 millones del monto propuesto del financiamiento. Dichos gastos se financiarán siempre que se hayan cumplido con requisitos sustancialmente análogos a los establecidos en el contrato de préstamo. Se reconocerán gastos elegibles hasta por la suma de US\$22,5 millones del monto estimado del aporte local, efectuados por la CONAGUA antes de la fecha de aprobación del préstamo. Los gastos mencionados deberán efectuarse durante los 18 meses previos a la fecha de aprobación del préstamo, pero en ningún caso se incluirán gastos incurridos antes del 30 de septiembre de 2013, fecha de aprobación del Perfil de Proyecto.

V. ACUERDOS Y REQUISITOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ADQUISICIONES

- 5.1 En el marco del programa se tiene prevista la adquisición de obras principalmente, así como de bienes, servicios diferentes de consultoría y servicios de consultoría de firmas o de individuos, pero en menor medida en estos casos. A estos efectos aplicarán las Políticas de Bienes y Obras (GN-2349-9) y Políticas de Consultoría (GN-2350-9) ambas de 2011. Si éstas fueran modificadas, se podrá aplicar la nueva versión de las mismas siempre que el ejecutor lo acepte por escrito.
- 5.2 Cabe destacar que en febrero de 2013, el Directorio del Banco aceptó el uso incrementado del sistema de adquisiciones y contrataciones públicas de México (adopción del sistema de contrataciones públicas de México), de conformidad con lo establecido en el documento de actualización de estrategia de país (GN-2595-3)¹, el cual se podrá utilizar una vez suscrito el correspondiente acuerdo de implementación con el Gobierno de México.

Tabla de Montos Límites (miles US\$)

Obras			Bienes ²			Consultoría	
Licitación Pública Internacional	Licitación Pública Nacional	Comparación de Precios	Licitación Pública Intern.	Licitación Pública Nacional	Comparación de Precios	Publicidad Intern. Consultoría	Lista Corta 100% Nacional
>15MM	< 15MM y > 500.000	< 500.000	>= 3MM	<3 MM y >100.000	<100.000	> 200.000	< 500.000

¹ El alcance del uso del sistema federal de contrataciones públicas de México será para todos los contratos de montos hasta el umbral establecido por el Banco para aplicar LPI en las adquisiciones de obras (referencialmente US\$15 millones), de bienes y servicios (referencialmente US\$3 millones). Por sobre estos montos se deberán aplicar las políticas del Banco GN-2349-9 y GN-2350-9. El uso del sistema no incluye lo siguiente: i) contratos de servicios de consultoría; ii) contratos de PEMEX; iii) contratos realizados con normativa de gobiernos Estatales y Municipios, y; iv) contrataciones directas entre entidades públicas (contratos interadministrativos). Tampoco aplican las disposiciones del sistema federal relativas a la exclusión de extranjeros y grado de integración nacional.

² Incluye servicios diferentes a la consultoría.

Adquisiciones Principales

Actividad	Tipo de Licitación	Monto Estimado 000'US\$
Bienes y Servicios de no consultoría		
Diversos contratos para la adquisición de equipos de computación, audiovisuales, vehículos, implementos de oficina y equipos portátiles de bajo costo de control de calidad del agua. Elaboración de guías, manuales y material didáctico. (El valor estimado de cada contrato será de US\$100.000)	LPN, CP	8.440
Servicios de Consultoría (Firmas³ e individuos)		
Diversas contrataciones de consultores para supervisión técnica de obras, monitoreo, evaluación de resultados y otros. (El valor estimado de cada contrato será de US\$100.000)	CCIN, SBCC, SCC	13.330
Diversas contrataciones de consultores para rrealizar diagnósticos participativos de la situación social existente en cada comunidad y acciones de promoción de la participación activa de los miembros de la comunidad, programa en educación e higiene sanitaria y ambiental, acompañamiento a las organizaciones comunitarias después de la entrega de los sistemas y otros. Diversas contrataciones para el fortalecimiento institucional de CONAGUA y los organismos ejecutores, así como de las asociaciones comunitarias encargadas de la administración de los sistemas (definición del esquema financiero para la garantía de la contrapartida local, establecimiento de fondos de reposición y emergencia, identificación de figura jurídica y la obtención de personalidad jurídica de las organizaciones comunitarias. Contrataciones para el desarrollo de talleres regionales y nacionales para capacitación, difusión de experiencias y buenas prácticas. (El valor estimado de cada contrato será de US\$100.000)	CCIN, SBCC, SCC	24.240
Realización de diagnósticos sectoriales y planes de inversión. Desarrollo de estudios de factibilidad y diseño requeridos para sustentar las obras propuestas de abastecimiento de agua potable y aguas residuales para los Estados participantes en el programa. (El valor estimado de cada contrato será de US\$200.000)	SBCC, SBPF, SBMC, SCC	
Contratación de consultorías para el diagnóstico, identificación e implementación de esquemas apropiados de gestión para localidades entre 2.500 y menos de 15.000 habitantes.	SBCC, SCC	
Obras		
Diversos contratos para la construcción de sistemas de abastecimiento de agua potable, alcantarillado y saneamiento para localidades rurales.	LPN, CP	496.030
Proyectos piloto de obras de tratamiento de aguas residuales, recuperación y re-uso en riego agrícola a pequeña escala. (PTAR). El valor estimado entre 400.000 y 700.000 por c/PTAR)	CP	16.460

5.3 **Adquisiciones directas:** no se prevé ninguna contratación directa.

5.4 **Supervisión de Adquisiciones.** Considerando el nivel de riesgo bajo del proyecto en materia fiduciaria y de la experiencia acumulada en las anteriores operaciones, la revisión será ex post, a menos que se determine lo contrario por escrito en el Plan de Adquisiciones para contrataciones específicas. Se considera una visita de inspección anual. La revisión ex post de adquisiciones será realizada por una firma auditora externa que presentará un cuaderno especial con el informe de

³ En el caso de Servicios de Consultoría de firmas, significa la integración de la lista corta por firmas de diversas nacionalidades. Ver Política para la Selección y Contratación de Servicios de Consultoría (GN-2350-9) párrafo 2.6.

adquisiciones, de acuerdo con los términos de referencia acordados entre el Banco y la Secretaría de la Función Pública (SFP).

- 5.5 **Registros y Archivos.** Los archivos deberán estar disponibles para cualquier revisión de adquisiciones que el Banco considere pertinente.

VI. ACUERDOS Y REQUISITOS DE GESTIÓN FINANCIERA

A. Programación y presupuesto

- 6.1 La Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) es el ente responsable por la coordinación de la preparación del presupuesto y el monitoreo de su ejecución. Específicamente en el caso de la CONAGUA y el PROSSAPYS, el ejercicio de planificación presupuestaria inicia con la propuesta de proyectos de los municipios al Estado, que son revisados por la CEAS. Anualmente, la CONAGUA firma convenios de ejecución con las entidades federativas y transfiere a la Dirección de Administración y Finanzas, o su equivalente, en cada estado, los recursos para los proyectos aprobados que serán ejecutados en el ejercicio con el apoyo técnico de las CEAS.
- 6.2 Una vez firmado el préstamo, los gastos con cargo al financiamiento deben ser identificados presupuestalmente con cargo a recursos de crédito externo (dígito 2). El aporte local es principalmente financiado con recursos estatales y municipales y no se refleja en el presupuesto federal. En algunos casos y de acuerdo al Manual Operativo del programa, el aporte federal puede ser mayor al 70%, que es el mínimo del aporte federal. Todos los gastos previos a la vigencia del contrato se registran con dígito 1, recursos federales, y de acuerdo a la ley pueden ser presentados para reembolso como reconocimiento retroactivo. Gastos con cargo al financiamiento posterior a la vigencia del contrato deben ser registrados con dígito 2- crédito externo.

B. Contabilidad y sistemas de información

- 6.3 El programa es ejecutado en forma descentralizada - en todos los estados. La contabilidad del programa estará inserta en los sistemas nacionales a nivel federal en CONAGUA y a nivel estatal en cada Secretaría de Finanzas, y en algunos estados a nivel municipal. Anualmente se firma un convenio de ejecución con el estado, se acuerdan los flujos de caja para las obras autorizadas y la CONAGUA transfiere los recursos al estado correspondiente, y el presupuesto queda ejercido al momento de registrar dicha transferencia. Cada entidad federativa es responsable de registrar y contabilizar las transferencias recibidas como también los gastos de cada proyecto local. Los recursos de la CONAGUA se depositan en cuentas bancarias exclusivas para el PROSSAPYS. Cambios en los convenios de ejecución, por proyecto y/o monto, deben ser previamente autorizados por la CONAGUA. Al final del ejercicio, si hubiera remanentes de recursos, estos deben ser reintegrados a la CONAGUA.
- 6.4 Similarmente la CONAGUA tiene un sistema desarrollado internamente y conocido como el SISBA para el seguimiento nacional de las obras que se aprueban en los convenios de ejecución que firman anualmente. Cada CEAS es responsable

de enviar a la CONAGUA informes de avance de ejecución en forma trimestral y resumen anual. El modelo y frecuencia de reportes se especifica en el manual operativo.

C. Desembolsos, flujo de fondos y respaldo de gastos.

- 6.5 Al igual que operaciones anteriores, se anticipa que esta operación se desembolsará bajo la modalidad de “reembolso de gastos”. Para esta nueva operación se continuará con la simplificación del respaldo del gasto, implementada con el PROSSAPYS III, que se basará en las transferencias de recursos que realiza la CONAGUA a las entidades federativas y considerando un margen para los reintegros que podría realizar el estado al fin del ejercicio y un margen para posibles gastos no elegibles. Esta simplificación se basa en la experiencia del Banco durante las visitas de campo en que se observó la existencia de controles adecuados en los estados para el control y registro de los recursos, como también el seguimiento que realiza la CONAGUA en el SISBA y promueve el mayor uso de los sistemas nacionales. El tipo de cambio a ser aplicado para la conversión a US\$ de los pagos en MXN será el del último día hábil del mes anterior al gasto.
- 6.6 Para cada proyecto aprobado en el convenio de ejecución, la CONAGUA financia en promedio el 80% y el estado y/o municipio conjuntamente contribuyen al restante. El Estado da inicio al proceso de selección y contratación de las obras cuando ha recibido los recursos de todas las fuentes. En ocasiones esto puede ser un factor de demora para el inicio del proceso de selección de contratistas.

D. Control Interno y Auditoría Interna

- 6.7 La SFP es el órgano responsable a nivel central, a través de los “Órganos Internos de Control” (OIC) por el control interno y las auditorías interna. En cada Dependencia o Entidad hay por lo menos tres funcionarios directivos que son funcionarios de la SFP, en los términos de la Ley Orgánica de Administración Pública Federal, y éstos se apoyan en funcionarios de la Dependencia asignados al OIC para cumplir con el plan de trabajo aprobado por la SFP anualmente. El OIC es también responsable por colaborar con los auditores externos y por el seguimiento a la implementación de las recomendaciones realizadas por sus propios auditores y por externos. Este esquema de organización para la supervisión del control interno también aplica a nivel de cada Estado.

E. Control Externo e Informes

- 6.8 La Auditoría Superior de la Federación (ASF) es el órgano dependiente del poder legislativo responsable por la auditoría externa gubernamental. De acuerdo con la ley, la ASF inicia formalmente sus labores de fiscalización a partir de la rendición de la cuenta pública de un determinado ejercicio por parte del Ejecutivo, en el mes de mayo del siguiente año, y presenta su informe al Legislativo en Febrero del año siguiente al de inicio de su trabajo. Es decir, el informe se presenta 14 meses después del cierre del ejercicio fiscal. La ASF no realiza las auditorías financieras requeridas contractualmente por el Banco; no obstante, de acuerdo a su plan de

trabajo, ha realizado auditorías operativas de algunos proyectos financiados parcialmente por el Banco. Estos informes se han considerado en la supervisión de las operaciones.

- 6.9 La Ley de la SFP se establece que la Dirección General de Auditorías Externas (SFP-DGAE) es la responsable de seleccionar los despachos de auditores externos para auditar los proyectos con OFI como también la operación de los organismos descentralizados y desconcentrados, como CONAGUA, lo que representa una designación de más de 350 auditorías externas. El Banco ha armonizado términos de referencia para las auditorías y modelos para la presentación de estados financieros semestrales y anuales. El programa presentará un EFA anual y uno al final. Considerando la descentralización del programa se recomienda ampliar el plazo de presentación del EFA de 120 a 180 días después del cierre fiscal y el último a 180 días después de la fecha prevista para el último desembolso. Considerando la simplificación en la rendición de gastos, se elaborarán términos de referencia específicos para que el auditor realice una revisión bajo procedimientos convenidos. El costo de las auditorías podrá ser financiado con los recursos del préstamo.

F. Plan de supervisión financiera

Actividad de supervisión	Plan de Supervisión			
	Naturaleza y alcance	Frecuencia	Responsable	
			Banco	Tercero
Financieras	Revisión ex post del respaldo financiero de solicitudes de desembolsos	Periódica	Fid Fin	Auditor externo con el EFA
	Visita de inspección fiduciaria / análisis de controles internos y ambiente de control para pagos y adquisiciones	Anual	Equipo. Fid Fin y Adq.	
	Asignación anual de recursos presupuestarios necesarios para la ejecución del proyecto	Anual	Jefe de Proyecto con el apoyo del Esp. Fid-Fin	Ejecutor
Cumplimiento	Presentación de estados financieros	Anual y Final	Jefe de Proyecto con el apoyo del Esp. Fid. Fin	Ejecutor
	Condiciones previas al primer desembolso	Una vez	Jefe de Proyecto y Equipo Fid.	Ejecutor

G. Mecanismo de ejecución

- 6.10 El esquema de ejecución propuesto es descentralizado y coordinado por CONAGUA, a través de las CEAS, y todo los Estados participan en el PROSAPYS, siendo similar al esquema de ejecución que funcionó correctamente en los PROSSAPYS anteriores, en el que se consideró un acompañamiento técnico por parte de CONAGUA y de las CEAS. Anualmente CONAGUA firma convenios de ejecución con cada entidad federativa y transfiere los recursos a las respectivas Secretarías de Finanzas para el control de contratos y realización de pagos. Para esta cuarta fase se actualizarán las Reglas de Operación utilizadas en programas anteriores y se utilizará la simplificación en la rendición de gastos al Banco (ver puntos anteriores).

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

PROYECTO DE RESOLUCIÓN DE-___/13

México. Préstamo ___/OC-ME a los Estados Unidos Mexicanos
Programa para la Sostenibilidad de los Servicios de Agua Potable
y Saneamiento en Comunidades Rurales IV
(PROSSAPyS IV)

El Directorio Ejecutivo

RESUELVE:

Autorizar al Presidente del Banco, o al representante que él designe, para que, en nombre y representación del Banco, proceda a celebrar el contrato o contratos que sean necesarios con los Estados Unidos Mexicanos, como Prestatario, para otorgarle un financiamiento para cooperar en la ejecución del Programa para la Sostenibilidad de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento en Comunidades Rurales IV (PROSSAPyS IV). Dicho financiamiento será hasta por la suma de US\$450.000.000, que formen parte de los recursos del Capital Ordinario del Banco, y se sujetará a los Plazos y Condiciones Financieras y a las Condiciones Contractuales Especiales del Resumen del Proyecto de la Propuesta de Préstamo.