

1.2. Se analizó el documento administrativo que sustenta la organización: el Programa Anual 2012, considerando las unidades administrativas que ahí se describen, identificándose lo siguiente:

No.	UNIDADES ADMINISTRATIVAS	REGLAMENTO INTERIOR	PROGRAMA ANUAL 2012	PRESUPUESTO
1	Dirección General de Operación de Programas Institucionales	SI	SI	SI
2	Dirección de Planeación de Desarrollo Indígena	SI	No	No
3	Dirección Jurídica	SI	SI	SI
4	Dirección General de Administración	Si	SI	SI

FUENTE: 4° Informe trimestral del Programa Anual 2012, proporcionado por la Entidad.

Reglamento Interior. Sí, cuando la Unidad Administrativa está incluida y sus atribuciones están debidamente contempladas en el documento.

Programa Anual Sí, cuando la Unidad Administrativa tiene debidamente programadas sus actividades a través de líneas de acción y metas.

Presupuesto Sí, cuando la Unidad Administrativa tiene una asignación presupuestal relacionada con el Anual.

1.3.1. La Entidad presenta en el Programa Anual 2012, al cuarto trimestre del 2012, 21 metas distribuidas en 3 unidades administrativas, que concuerdan con la estructura con la que opera actualmente la Comisión y de acuerdo con su Reglamento Interior.

2. RESULTADOS DEL PROGRAMA ANUAL SEGÚN AVANCE FÍSICO - FINANCIERO AL CUARTO TRIMESTRE DEL 2012.

2.1. De la información proporcionada por la Entidad, se obtuvo el avance del cumplimiento del Programa Anual 2012 a cargo de las unidades administrativas; además, el avance del ejercicio presupuestal del 2012, según información presentada al cuarto trimestre del 2012, como se muestra en la siguiente tabla:

Unidad Administrativa	Presupuesto					Avance Pptal.	Metas Prog.	Eficacia	Eficiencia
	Original	Modificado	Ejercido	Comprometido	Ejercido				
Dirección Jurídica	71,289	24,900	24,900		24,900	100.00%	1	100.00%	100.00%
Dirección General de Operación de Programas Institucionales	33,537,094	20,856,400	20,856,400		20,856,400	100.00%	17	90.65%	90.65%
Dirección General de Administración	12,229,991	15,528,724	15,528,724		15,528,724	100.00%	3	100.00%	100.00%
SUBTOTAL	45,838,374	36,410,024	36,410,024	0	36,410,024	100.00%	21	96.88%	96.88%
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo	75,646	33,241	33,241		33,241	100.00%	1		
TOTAL	45,914,020	36,443,265	36,443,265	0	36,443,265	100.00%	22	96.88%	96.88%

3. ANALISIS DE LA CONFORMACIÓN DEL PROGRAMA ANUAL SEGÚN INFORME DE AVANCE PROGRAMÁTICO PRESUPUESTAL AL CUARTO TRIMESTRE DEL 2012.

3.1. Del análisis realizado al Informe de Avance Programático-Presupuestal, se encontró que el universo de trabajo de la Comisión Estatal para el desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas se conforma de 1 proceso y 3 líneas de acción. Mismas que se desagregan en 21 metas.

Cumplimiento de metas al Cuarto Trimestre del 2012

No. de Metas	Grado de Cumplimiento de Metas					Eficacia
	0-25%	26-49%	50-75%	76-99%	> ó = 100%	
21	5	0	2	3	11	96.88%
100%	23.81%	0.00%	9.52%	14.29%	52.38%	

Fuente: Cuarto Informe trimestral del Programa Anual 2012, proporcionado por la Entidad.

Ver detalle en Anexo 2.

3.1.1. Del total de las 21 metas informadas por la Entidad en el avance programático presupuestal al cuarto trimestre del 2012, se advierte que 5 metas están entre el 0 y el 25% de avance al cuarto trimestre del 2012, debido principalmente a que no se enviaron recursos por parte de la Secretaría de Hacienda. 5 metas se encuentran entre 50% - 99% de cumplimiento, mismas que fueron afectadas por el recorte presupuestal del último trimestre del año. Solo la meta de Estudios e Investigación Financiadas no se llegó a su término ya que se encuentra en la etapa de elaboración. El 50% de las metas fueron cumplidas al 100%; Obteniéndose una eficacia anual del 96.88%. Todas y cada una de las metas fueron justificadas en los informes trimestrales respectivos.

4.-RESULTADOS DE VERIFICACIÓN DEL SUSTENTO DOCUMENTAL

Unidad Administrativa	Metas	Avance Presupuestal	Eficacia Reportada	Proporción sustentada de la eficacia reportada	Eficacia Real	Eficiencia Real
Dirección Jurídica	1	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
Dirección General de Operación de Programas Institucionales	17	100.00%	90.65%	100.00%	90.65%	90.65%
Dirección General de Administración	3	100.00%	100.00%	100.00%	100%	100.00%
TOTAL	21	100.00%	96.88%	100.00%	96.88%	96.88%

Fuente: Cuarto Informe Trimestral del Programa Anual 2012, proporcionado por la Entidad

Ver detalle en Anexo 1.

3.2. Se presenta a detalle el resultado de la revisión de 21 metas programadas, el cual muestra un comparativo entre las metas cumplidas, según el avance físico-financiero al cuarto trimestre de 2012 y el soporte documental mostrado por cada una de las áreas responsables del cumplimiento de dichas metas.

3.2.1. La Entidad obtuvo una **Eficacia Real Total del 96.88%**; resultado de la relación que guarda la eficacia total acumulada al cierre del Cuarto trimestre de 2012, respecto a la proporción sustentada de la misma.

4.-RESULTADOS DE VERIFICACIÓN DOCUMENTAL DE LOS INDICADORES DE DESEMPEÑO

4.1.1 La verificación consistió en cotejar la correspondencia de los resultados de los indicadores integrados en el software del Sistema Integral del Evaluación de la Gestión Pública para el ejercicio del 2012, respecto a la evidencia documental presentada. Esta fue sustentada al 100%.

4.1.2 Los resultados que muestra el SIEGESON por eje temático fueron los siguientes:

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
• Desarrollo Social y Cultural de los Pueblos Indígenas	47.90%	15.27%
• Desarrollo Educativo y de Salud	26.80%	29.33%
• Gestión y Modernización de Cedis	7.82%	7.59%

Fuente: SIEGESON 2011 Y 2012

4.1.3 De los resultados obtenidos por eje temático se desprende que el apoyo al Desarrollo Social y Cultural de los Pueblos Indígenas descendió de manera significativa debido a la reconducción presupuestal, la falta de recursos en los programas sustantivos y al recorte presupuestal del cuarto trimestre del 2012.

4.1.4 De los indicadores que obtuvieron calificación menor a 100% en su desempeño, sus justificaciones con relación a sus metas programadas fueron presentadas en el Evtop-04 al cuarto trimestre del 2012.

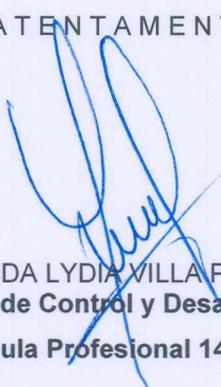
4.1.5 Se recomienda para el 2013 hacer un análisis de la conformación de sus indicadores, ya que la mayoría de ellos miden lo realizado entre lo programado y se centran en medir el cumplimiento de un programa de trabajo y no aquellos que impactan de manera directa en la población indígena o área de enfoque.

CONCLUSIONES

De la evaluación realizada al cumplimiento del Programa Anual 2012 y a la documentación soporte del cumplimiento de metas al cuarto trimestre del 2012 de la Comisión Estatal para el desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas, se concluyó lo siguiente:

1. La información contemplada en los informes trimestrales al cuarto trimestre del 2012 presentada a la Secretaría de Hacienda, se ajusta a la normatividad que establece los esquemas de planeación y programación presupuestal para las Unidades Administrativas de la Entidad.

ATENTAMENTE



SECRETARÍA DE LA
CONTRALORÍA GENERAL
ÓRGANO DE CONTROL
Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO
DE LA COMISIÓN ESTATAL PARA EL
DESARROLLO DE LOS PUEBLOS
Y COMUNIDADES INDÍGENAS

YOLANDA LYDIA VILLA PACHECO
Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo
Cédula Profesional 1493892