

**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 no tiene una asignación presupuestal relacionada con el Anual.

1.3.1 La Entidad presenta en el Programa Operativo Anual 2015 al Primer Semestre, 23 metas distribuidas en 3 unidades administrativas, mismas que no coinciden con la estructura orgánica que se autorizó en su reglamento interior, lo anterior debido a que no se autorizó por parte de la Secretaría de Hacienda el presupuesto correspondiente para el funcionamiento de la Dirección General de Planeación de Desarrollo Indígena.

## 2. RESULTADOS DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL SEGÚN AVANCE FÍSICO - FINANCIERO AL PRIMER SEMESTRE DEL 2015.

2.1. De la información proporcionada por la Entidad, se obtuvo el avance del cumplimiento del Programa Operativo Anual a cargo de las unidades administrativas; además, el avance del ejercicio presupuestal, según información presentada al Segundo Semestre del 2015, como se muestra en la siguiente tabla:

UNIDAD ADMINISTRATIVA	PRESUPUESTO			AVANCE PPTAL. %	EFICACIA %	EFICIENCIA %
	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO			
Coordinación General	3,825,820.00	3,853,377.00	1,741,960.00	45.21	56.06%	
Dirección General de Operación de Programas Institucionales	22,307,639.00	22,830,443.00	10,819,565.00	47.39%	45.00%	
Dirección General de Administración	5,053,105.00	5,117,818.00	2,332,287.00	45.57%	67.50%	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 31,186,564.00</b>	<b>\$ 31,801,638.00</b>	<b>\$ 14,893,812.00</b>	<b>46.83%</b>	<b>56.18%</b>	<b>56.18%</b>
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo	453,769.00	453,769.00	226,884.00	50.00%	50.00%	50.00%
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>\$ 31,640,333.00</b>	<b>\$ 32,255,407.00</b>	<b>\$ 15,120,696.00</b>	<b>46.88%</b>	<b>53.03%</b>	<b>53.03%</b>

3. ANALISIS DE LA CONFORMACIÓN DEL PROGRAMA ANUAL SEGÚN INFORME DE AVANCE PROGRAMATICO PRESUPUESTAL AL PRIMER SEMESTRE DEL 2015.

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 23 metas.

Cumplimiento de metas al Segundo Semestre del 2014

Unidad Administrativa	No. de metas	Grado de cumplimiento de metas trim. 1				Grado de cumplimiento de metas trim. 2				Eficacia Anual (%)
		0%	-100%	+ 100%	igual al 100%	0%	-100%	+ 100%	igual al 100%	
Coordinación General	6	5		1		4		2		56.06
Dirección General de Operación de Programas Institucionales	14	6	6	1	1	4	6	4		45.00
Dirección General de Administración	2		1		1			1	1	67.50
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo	1				1				1	50.00
<b>Total</b>	<b>23</b>	<b>11</b>	<b>7</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>2</b>	<b>53.03</b>

Fuente: Informe trimestral del Programa Anual 2015, proporcionado por la Entidad.

Ver detalle en Anexo 1.

Nota: Las variaciones presentadas en el cumplimiento de metas se justificaron por la Entidad en el formato EVTOP 04 del Primer y Segundo trimestre.

3.1.1. Del total de las 23 metas informadas por la Entidad en el avance programático presupuestal 2015 al primer semestre, se advierte que 8 metas están al 0% y 4 se encuentran al menos del 50% de cumplimiento por lo que se recomienda realizar las acciones necesarias para asegurar el cumplimiento de las metas programadas para el siguiente ejercicio.

4.-RESULTADOS DE VERIFICACIÓN DEL SUSTENTO DOCUMENTAL

Unidad Administrativa	Metas	Avance presupuestal	Eficacia	Eficiencia	Proporción sustentada de la eficacia reportada	Eficacia Real	Eficiencia Real
Coordinación General	6	45.21%	56.06%		100.00%	56.06%	
Dirección General de Operación de Programas Institucionales	14	47.39%	67.13%		10.00%	67.13%	
Dirección General de Administración	2	45.57%	100.00%		100.00%	45.57%	
<b>Subtotal</b>	<b>22</b>	<b>46.83%</b>	<b>53.03</b>	<b>53.03%</b>	<b>100.00%</b>	<b>53.03%</b>	<b>53.03%</b>
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo	1	50.00%	50.00%	100.00%	100.00%	50.00%	50.00%
<b>Total</b>	<b>23</b>	<b>46.88%</b>	<b>53.03%</b>	<b>53.03%</b>	<b>100.00%</b>	<b>53.03%</b>	<b>53.03%</b>

**DONDE:**

**Eficacia** = Cumplimiento acumulado anual/cumplimiento programado anual x 100

**Eficiencia** = Eficacia/ avance presupuestal x 100

**Eficacia real** = Eficacia x proporción sustentada de la eficacia

**Eficiencia Real** = Eficacia real/ Avance presupuestal x 100

**Proporción sustentada de la eficacia** = meta lograda según evidencia documental/ lo reportado como realizado x 100

3.2. Se presenta a detalle el resultado de la revisión de 23 metas programadas, el cual muestra un comparativo entre las metas cumplidas, según el avance físico-financiero al Primer Semestre de 2015 y el soporte documental mostrado por cada una de las áreas responsables del cumplimiento de dichas metas.

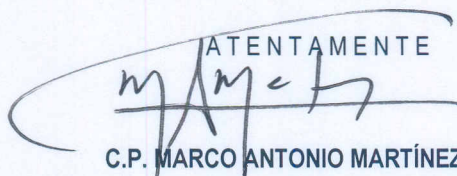
3.2.1 La Entidad obtuvo una **Eficacia Real del 53.03%** resultado de la relación que guarda la Eficacia Total acumulada al Primer Semestre de 2015, respecto a la proporción Sustentada de la misma; y una **Eficiencia Real 53.03 %**, de resultado de la relación que guarda la Eficacia Real Total, respecto al total del avance presupuestal acumulado al Primer Semestre de 2015.

### CONCLUSIONES

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

La información contemplada en los informes trimestrales al Primer Semestre del 2015 presentada a la Oficialía Mayor, se ajusta a la normatividad que establece los esquemas de planeación y programación presupuestal para las Unidades Administrativas de la Entidad.

Durante el Primer Semestre del 2015 el gasto público ejercido por el organismo se realizó dentro de los límites de los calendarios financieros anuales autorizados y de acuerdo con las disponibilidades financieras, garantizando el uso eficiente de los recursos autorizados y de acuerdo a las directrices del Plan Estatal de Desarrollo 2009-2015.

ATENTAMENTE  


C.P. MARCO ANTONIO MARTÍNEZ VEGA  
Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo

Cédula Profesional No. 2849351

