



SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA



Evaluación Específica del Desempeño  
del Fondo de Aportaciones Múltiples para la  
Asistencia Social

# FAM-AS

Ejercicio Fiscal 2018





SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

# **Evaluación Específica de Desempeño del Fondo de Aportaciones Múltiples para la Asistencia Social “FAM-AS” del Ramo 33**

## **Ejercicio Fiscal 2018**

SEPTIEMBRE DE 2019



## RESUMEN EJECUTIVO

El Fondo de Aportaciones Múltiples en su vertiente Asistencia Social (FAM-AS por sus siglas y de aquí en adelante para esta evaluación), es una aportación de recursos que la Federación trasfiere a las Entidades federativas, correspondiente al 46% del total del Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM), cuyo destino es exclusivo para el otorgamiento de desayunos escolares; apoyos alimentarios; y de asistencia social a través de instituciones públicas, con base en lo señalado en la Ley de Asistencia Social.

La Unidad Responsable del Gasto a nivel nacional es el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF por sus siglas y de aquí en adelante para esta evaluación), que además, se encarga de coordinar y administrar los recursos del FAM-AS mediante la Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria (EIASA), a través de la cual se «*Contribuye a la seguridad alimentaria de la población atendida, mediante la implementación de programas alimentarios con esquemas de calidad nutricia, acciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos*».

Con ello, el Sistema Nacional DIF busca promover una alimentación correcta en individuos, familias y comunidades en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, a través de la entrega de apoyos alimentarios en el contexto de salud y alimentación actual, con perspectiva familiar y comunitaria, regional, de género; y como apoyo a la seguridad alimentaria en el hogar y la familia.

A nivel estatal, los recursos del FAM-AS son coordinados por el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, y se ejecutan mediante el Programa Presupuestario de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, cuyos beneficiarios son *la población vulnerable que no recibe desayunos o complementos, con el fin de Mejorar la calidad y condiciones de vida de los queretanos, promoviendo el ejercicio efectivo de los derechos sociales, la equidad de oportunidades, la inclusión y la cohesión social, mediante la promoción de valores y estilos de vida sanos y saludables*.

Los resultados esperados con la aplicación de los recursos del FAM-AS, se encuentran alineados con los resultados para el Estado de Querétaro, señalan los aspectos relevantes para evaluar, y éstos coinciden completamente con las descripciones de los aspectos relevantes de los objetivos expresados en el Marco Normativo y Programático de la Entidad.

Los Indicadores de Desempeño a nivel Propósito y Componente definidos en la MIR Federal del FAM-Asistencia Social, así como del Programa Presupuestario estatal de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, definen los aspectos relevantes de los objetivos establecidos para el año sujeto de evaluación y se identifica que los Indicadores contenidos en las dos Matrices de Indicadores –federal y POA estatal-, son congruentes con el objetivo previsto en el artículo 40 de la Ley de Coordinación Fiscal (LCF).

De la cobertura, se observó que la población potencial y objetivo establecidas en el Programa de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, son totalmente acordes con las establecidas en la Ley de Coordinación Fiscal y en la Ficha Técnica del Programa Presupuestario; se cuenta con medios de verificación para identificar los valores de la población objetivo y atendida; y se identifica la cuantificación de beneficiarios.

Respecto de los bienes y/o servicios entregados, los indicadores de gestión definidos en la MIR Estatal del Fondo y en MIR Federal del FAM-AS, cumplen con las metas programadas a nivel de componente y actividad; y solamente el indicador correspondiente al *"Porcentaje de dotaciones de despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia"*, cumplió parcialmente con la meta programada. Cabe señalar que se presenta una justificación sobre tal resultado de incumplimiento de la meta señalada y se especifica claramente cuál será la acción de mejora a implementarse.

De igual manera y de acuerdo con la evidencia, es posible conocer el comportamiento histórico 2015 a 2018 de las metas programadas y alcanzadas de los indicadores a nivel de componente, del Programa Presupuestario financiado con recursos del Fondo.

Por otro lado, se observa que del conjunto de indicadores de resultado y de componente asociados con la aplicación del recurso, se observó que generan información de al menos dos de las dimensiones de desempeño establecidas por el CONAC; una de eficacia y otra de eficiencia. Así mismo, se identificaron los criterios de validación establecidos por el CONAC, que precisan: «Claridad», «Relevancia», «Economía», «Monitoreable», «Adecuado» y de «Aportación Marginal»; mientras que de los Medios de Verificación se identifican parcialmente, debido a que la ubicación física o electrónica y temporalidad de su publicación no se identifica, tanto para la MIR Federal como para la MIR del Programa Presupuestario.

Sobre el tema del ejercicio de los recursos, se identifican los resultados alcanzados con la ejecución de los recursos del FAM-AS, de acuerdo con el cumplimiento de las metas del Programa Operativo Anual del periodo 2015 a 2018. Así mismo, es posible conocer el comportamiento histórico del recurso del gasto federalizado para el mismo periodo, ya que se identifican los montos de los recursos autorizado, modificado, devengado y ejercido para todos los años del mismo, en el cual no se observó ninguna diferencia de aumento o disminución. También, se informa sobre el valor obtenido para el costo efectividad para el periodo 2015-2018 del Fondo, donde la cuantificación de la "población objetivo" y "población atendida" observaron diferencias entre el 0.11% y 0.13%; por lo cual, los valores ponderados se encuentran dentro del rango clasificado como "débil", con el "0.49". Igualmente, se observó que el presupuesto modificado y el ejercido son iguales entre sí, pero la población atendida está se encuentra muy por debajo de la población objetivo, lo que hace que impacte negativamente en la variable de costo de efectividad, de tal forma que, el costo promedio por beneficiario atendido, indica que para 2015, el costo promedio fue de \$1,081.87 por beneficiario atendido; para 2016 fue de \$1,097.44, para 2017 fue por 1,219.08; y para 2018, el costo por beneficiario atendido, dando como resultado \$1,444.96 pesos.

De los aspectos susceptibles de mejora, las recomendaciones emitidas en el 2017 se clasificaron adecuadamente y conforme al seguimiento, de acuerdo con lo establecido en el Mecanismo del Sistema de Evaluación de Resultados (SER); de tal forma que fueron atendidas por los ASM definidos en el programa 2018. Igualmente, la totalidad de los ASM definidos en el PASM 2017 por parte del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, son congruentes y tienen correspondencia con las recomendaciones emitidas de la evaluación de FAM Asistencia Social, al tiempo que cumplen con las características establecidas en el Mecanismo para el seguimiento de los aspectos susceptibles de mejora; y totalidad de actividades programadas en el PASM 2018 para la ejecución de cada ASM, se cumplieron en la fecha establecida; existe evidencia documental de los ASM y del sistema informático, de tal forma que permite validar el cumplimiento de los ASM definidos en los documentos de trabajo del programa 2018; así mismo, no se identificaron evidencias documentales de mejoras adicionales a las establecidas en el PASM 2018, que corroboren el avance en el enfoque GpR del programa presupuestario financiado con el recurso del FAM AS, 2018.

Cabe mencionar que durante la evaluación se identificaron oportunidades que ayudarían a mejorar la gestión, el destino, el ejercicio y los resultados de la aplicación de los recursos del FAM-AS en la entidad. Éstas se enlistan como recomendaciones y, son:

- **Análisis de los Resultados:** Revisar el indicador de componente "Porcentaje de dotaciones de despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia".
- **Análisis de los bienes y/o servicios entregados:** Analizar y revisar la meta del indicador de componente de 2018.

- **Análisis de los bienes y/o servicios entregados:** Elaborar la evidencia documental de la ubicación física o electrónica y de la temporalidad de la publicación respecto a los medios de verificación.
- **Ejercicio de los recursos:** Se recomienda analizar y si es posible ajustar la población objetivo para que no tenga un impacto negativo al calcular el costo efectividad.
- **Aspectos susceptibles de mejora:** Elaborar evidencias documentales adicionales que corroboren el avance en el enfoque GpR del programa presupuestario financiado con el recurso del gasto federalizado que se evalúa, 2018.





# Índice

INTRODUCCIÓN.....	11
I. ANÁLISIS DE RESULTADOS .....	13
II. EVOLUCIÓN DE LA COBERTURA .....	21
III. ANÁLISIS DE LOS BIENES Y SERVICIOS ENTREGADOS .....	27
IV. EJERCICIO DE LOS RECURSOS.....	37
V. ASPECTOS SUSCEPTIBLES DE MEJORA .....	45
HALLAZGOS Y CONCLUSIONES .....	53
RECOMENDACIONES .....	59
ANEXO .....	61

--



## INTRODUCCIÓN

Considerando, que el Fondo de Aportaciones Múltiples en su vertiente Asistencia Social es una aportación de recursos que la Federación trasfiere a las Entidades federativas, correspondiente al 46% del total del Fondo FAM, cuyo destino es exclusivo para el otorgamiento de desayunos escolares; apoyos alimentarios; y de asistencia social a través de instituciones públicas, con base en lo señalado en la Ley de Asistencia Social; la Unidad de Evaluación de Resultados, de la Secretaría de la Contraloría del poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Querétaro, emitió el Plan Anual de Evaluación 2019, así como los Términos de Referencia para Evaluar los recursos de gasto federalizado, en cumplimiento con la Ley de Coordinación Fiscal, la Ley Federal de presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, y de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

La presente evaluación de desempeño, tiene como finalidad conocer los resultados de la aplicación del FAM AS el estado de Querétaro, mediante el análisis de la información de gabinete enviada como evidencia por parte del SEDIF Querétaro, como entidad ejecutora del Fondo.

### **Objetivo general**

Evaluar, con base en indicadores estratégicos y de gestión, el desempeño y los resultados de la aplicación de los recursos del gasto federalizado incluidos en el Plan Anual de Evaluaciones 2019.

### **Objetivos específicos:**

1. Verificar los resultados obtenidos y la alineación de los objetivos de los programas estatales financiados con recursos del gasto federalizado.
2. Analizar la evolución de la cobertura de los programas presupuestarios estatales financiados con los recursos del gasto federalizado que se evalúan.
3. Verificar los resultados obtenidos de los indicadores relevantes a los bienes y servicios entregados
4. Identificar las principales mejoras en la gestión y en los resultados derivadas de la atención a las recomendaciones de las evaluaciones.
5. Identificar las fortalezas, los retos y las recomendaciones para la mejora de la gestión y los resultados de la aplicación de los recursos del gasto federalizado.

## Metodología

Con la finalidad de atender las necesidades de información requeridas para consolidar el enfoque de la Gestión para Resultados desde la perspectiva estatal, la metodología se basa en los Términos de referencia de la Evaluación Específica del Desempeño emitida por el CONEVAL (2014-2015) para evaluar Fondos de Aportaciones Federales, y en apego a la Guía de Criterios para el Reporte del Ejercicio, Destino y Resultados de los Recursos Federales Transferidos, emitida por la SHCP, en donde se especifica que las evaluaciones estratégicas que las entidades federativas y los municipios realicen, sirvan para mejorar el ejercicio de los recursos y el desempeño de sus programas cuando incluyen financiamiento federal.

Implica una evaluación de gabinete que, mediante evidencias documentales, permite valorar los resultados de la aplicación de los recursos de los recursos del Gasto federalizado.

Contiene 25 preguntas metodológicas agrupadas en cinco temas, que son:

- Análisis de los Resultados. Valora los resultados finales identificados en el Fin y Propósito con base en indicadores, su congruencia con los objetivos y las metas programadas y, la alineación de objetivos entre el Fondo y el (o los) Programa Presupuestario.
- Cobertura. Analiza la estrategia y cobertura de atención del (o los) Programa Presupuestario financiado con los recursos del Fondo.
- Análisis de los bienes y/o servicios entregados. Verifica el apego a los criterios técnicos emitidos por el CONAC y el cumplimiento de metas en la MIR federal del Fondo y en la MIR estatal del (o los) Programa Presupuestario financiado con recursos del Fondo.
- Ejercicio de los recursos. Verifica que el ejercicio de los recursos económicos sea congruente con el cumplimiento de las metas, el costo-efectividad y, el costo promedio por beneficiario atendido.
- Aspectos Susceptibles de Mejora. Verifica que las recomendaciones derivadas de evaluaciones externas se hayan clasificado y atendido de acuerdo con el Mecanismo ASM 2017.

Como parte de los resultados de la evaluación, el reporte incluye un juicio sintético del desempeño que relaciona los principales hallazgos y conclusiones, con el propósito de ofrecer orientación para la toma de decisiones del Ente Público Ejecutor responsable de la administración y operación de los recursos.

Asimismo, contiene un análisis FODA (Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas) para cada tema, cuyas recomendaciones son la base para la elaboración del Programa de Aspectos de Mejora.

Finalmente, en los anexos del reporte se colocan los formatos que conforman la argumentación de la respuesta a las preguntas metodológicas, debidamente completados e incluyendo un índice.



SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones Múltiples  
para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018

# I. ANÁLISIS DE RESULTADOS



## 1. ¿Los resultados esperados de los programas presupuestarios estatales financiados con el recurso federal que se evalúa están alineados con los resultados esperados establecidos en la normatividad federal para el Fondo, Convenio o Subsidio?

### RESPUESTA: SÍ

La respuesta es afirmativa en apego a los Términos de Referencia<sup>1</sup>, porque los objetivos contenidos en el marco normativo y programático del FAM-AS, señalan los aspectos relevantes para evaluar y éstos coinciden completamente con las descripciones de los aspectos relevantes de los objetivos expresados en el Marco Normativo y Programático de la Entidad.

Por un lado, la Ley de Coordinación Fiscal (LCF) en su artículo 40<sup>2</sup>, establece que, "Las aportaciones federales que con cargo al Fondo de Aportaciones Múltiples reciban los Estados de la Federación y el Distrito Federal se destinarán exclusivamente para el otorgamiento de desayunos escolares; apoyos alimentarios; y de asistencia social a través de instituciones públicas, con base en lo señalado en la Ley de Asistencia Social"; el Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018 (PEF 2018) refiere: "Las erogaciones para el Ramo General 33 Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios se distribuyen conforme a lo previsto en el Anexo 22"<sup>3</sup>.

En la Estrategia Programática<sup>4</sup> del PEF 2018, se señala que el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia coordina el Fondo a nivel nacional, y que mediante el instrumento referido como Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria (EIASA), debe «Contribuir a la seguridad alimentaria de la población atendida, mediante la implementación de programas alimentarios con esquemas de calidad nutricia, acciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos». Con ello, el Sistema Nacional DIF busca promover una alimentación correcta en individuos, familias y comunidades en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, a través de la entrega de apoyos alimentarios en el contexto de salud y alimentación actual, con perspectiva familiar y comunitaria, regional, de género y como apoyo a la seguridad alimentaria en el hogar y la familia.

De igual forma, se identifica la relación entre el Programa de Servicios Alimentarios para la Asistencia social y los objetivos a nivel Fin, Propósito y Componente definidos en la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) Federal del FAM-Asistencia Social<sup>5</sup>.

Por su parte, el Plan Estatal de Desarrollo 2016-2021, contempla en su Eje Querétaro Humano, la Estrategia 1.7 Promoción de la inclusión social de la población en situación de vulnerabilidad, contribuyen a mejorar la calidad y condiciones de vida de los queretanos, promoviendo el ejercicio efectivo de los derechos sociales, la equidad de oportunidades, la inclusión y la cohesión social, mediante la promoción de valores y estilos de vida sanos y saludables. En ese sentido, se identifica su alineación con el objetivo a nivel Propósito y Componente

1 Términos de Referencia para los Recursos del Gasto Federalizado del Ramo 33. Evaluación Específica del Desempeño, 2018. Unidad de Evaluación de Resultados 2019.

2 Ley de Coordinación Fiscal. Artículo 40. 30 de enero 2018.

3 Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 19 de diciembre de 2017, artículo 3, fracción XVIII y Anexo 22. Recuperado el 28 de agosto de 2018, de: <http://www.secretariadoejecutivo.gob.mx/docs/pdfs/normateca/Presupuestos/Presupuesto%20de%20Egresos%20de%20la%20Federaci%C3%B3n%20para%20el%20Ejercicio%20Fiscal%202017.pdf>.

4 Estrategia Programática del PEF 2018. Ramo General 33.

5 Matriz de Indicadores para Resultados del Programa de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, 2018.



SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones  
Múltiples para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018



de la MIR del Programa Presupuestario de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, implementado por el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia.

Conforme a lo anterior, la descripción de los objetivos incluidos en el marco normativo Federal y Estatal con base en los resultados de la aplicación del gasto para el FAM-Asistencia Social, coinciden con los resultados esperados en el estado de Querétaro (El formato 1, anexo, contiene el análisis de alineación).

## 2. ¿Los indicadores federales y estatales utilizados para evaluar el resultado de la aplicación del recurso del gasto federalizado miden aspectos relevantes de los objetivos establecidos en el marco normativo?

### RESPUESTA: SÍ

Con base en los Términos de Referencia, la respuesta es afirmativa debido a que los indicadores definidos en la MIR Federal, así como en el Programa Presupuestario estatal de *Servicios Alimentarios para la Asistencia Social*, miden aspectos relevantes de los objetivos establecidos en el marco normativo.

En relación con los indicadores de desempeño, es claro que un indicador es la expresión cuantitativa construida a partir de variables cuantitativas o cualitativas, que proporciona un medio sencillo y fiable para medir logros (cumplimiento de objetivos y metas establecidas), reflejan los cambios vinculados con las acciones del programa, y sirven para monitorear y evaluar sus resultados<sup>6</sup>. Por lo tanto, los Indicadores de Desempeño a nivel Propósito y Componente definidos en la MIR<sup>7</sup> Federal del FAM-Asistencia Social, "*Población de la Estrategia Integral de la Asistencia Social Alimentaria con acceso a alimentos*", "*Proporción de despensas dotaciones entregadas que cumplen con los criterios de calidad nutricia*", "*Porcentaje de dotaciones de despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia*", "*Porcentaje de recursos del FAM Asistencia Social destinados a otorgar apoyos alimentarios*", así como del Programa Presupuestario estatal de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, "*Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos*", "*Porcentaje de entrega de desayunos escolares en caliente, desayunos en frío y complementos nutricionales*" definen los aspectos relevantes de los objetivos establecidos para el año sujeto de evaluación.

Respecto a lo anterior, se identifica que los Indicadores contenidos en las dos Matrices de Indicadores –federal y POA estatal-, son congruentes con el objetivo previsto en el artículo 40<sup>8</sup> de la Ley de Coordinación Fiscal (LCF), el cual señala que los recursos del FAM Asistencia Social (FAM-AS) se destinarán al otorgamiento de desayunos escolares; apoyos alimentarios; y de asistencia social a través de instituciones públicas, con base en lo señalado en la Ley de Asistencia Social.

Así, se "*contribuye a la seguridad alimentaria de la población atendida, mediante la implementación de programas alimentarios con esquemas de calidad nutricia, acciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos*" (ver Formato 2, anexo).

<sup>6</sup> Guía para el Diseño de la MIR, pág. 17. Recuperado de: [https://www.gob.mx/cms/uploads/attachment/file/154446/Guia\\_Indicadores.pdf](https://www.gob.mx/cms/uploads/attachment/file/154446/Guia_Indicadores.pdf)

<sup>7</sup> Matriz de Indicadores para Resultados del Programa de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, 2018.

<sup>8</sup> Ley de Coordinación Fiscal. Artículo 40.

**3. ¿La descripción de la población o área de enfoque potencial y objetivo definida para el (los) programa(s) presupuestario(s) financiado(s) con el recurso del gasto federalizado evaluado son acordes con las establecidas en el marco normativo y programático federal y están cuantificadas para la entidad federativa?**

**RESPUESTA: SÍ**

La respuesta es afirmativa en apego con los Términos de Referencia debido a que, *se cuenta con medios de verificación para identificar los valores para el cálculo de la cobertura, dado que la población potencial y la población objetivo, está definida y cuantificada.*

En el marco normativo y programático<sup>9</sup> del FAM AS, se determina que la población beneficiaria de los apoyos alimentarios en el contexto de salud y alimentación actual, con perspectiva familiar y comunitaria, regional, de género y como apoyo a la seguridad alimentaria en el hogar y la familia, son: *individuos, familias y comunidades en condiciones de riesgo y vulnerabilidad.*

Asimismo, la población potencial y objetivo establecidas en el Programa de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, son totalmente acordes con las establecidas en la Ley de Coordinación Fiscal<sup>10</sup> y en la Ficha Técnica del Programa Presupuestario<sup>11</sup>, y se cuenta con medios de verificación para identificar los valores de la población objetivo y atendida (ver Formato 3, anexo).

En la información de gabinete, con base en el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF), de la Dirección de Alimentación, en la Bitácora de Población de los Programas Sociales Alimentarios 2018, en el Estado de Querétaro, se identificó la cuantificación de beneficiarios<sup>12</sup> como: *Desayunos escolares modalidad fría y caliente; Atención alimentaria a menores de 5 años no escolarizados; y Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables.*

9 Estrategia Programática del PEF 2018. Ramo General 33.

10 Ley de Coordinación Fiscal. Artículo 40.

11 Ficha Técnica del Programa Presupuestario de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social.

12 Bitácora de Población de los Programas Sociales Alimentarios 2018.

#### **4. ¿Los indicadores de resultado federales y estatales utilizados para evaluar la aplicación del recurso del gasto federalizado que se evalúa cumplieron con las metas comprometidas en el año 2018?**

##### **RESPUESTA: Sí, parcialmente**

Con base en los Términos de Referencia, la respuesta es "Sí parcialmente" debido a que algunos de los indicadores de resultado utilizados para evaluar la aplicación del recurso del gasto federalizado cumplieron con las metas comprometidas en el año 2018<sup>13</sup>. (ver Formato 4 anexo)

Respecto de los indicadores de la MIR Federal del FAM-AS, se observó que solamente el indicador correspondiente al nivel de Componentes, que mide el "Porcentaje de dotaciones de despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia", cumplió parcialmente con la meta programada de 100, logrando sólo el 50%.

Por otro lado, los siguientes indicadores de la MIR Federal cumplieron con las metas comprometidas para 2018:

- Propósito: "Población de la Estrategia Integral de la Asistencia Social Alimentaria con acceso a alimentos";
- Componente: "Proporción de despensas dotaciones entregadas que cumplen con los criterios de calidad nutricia" y
- Actividad: "Porcentaje de recursos del FAM Asistencia Social destinados a otorgar apoyos alimentarios"

De los indicadores de la MIR estatal, correspondientes al nivel de Componente y Actividad respectivamente: "Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos" y "Porcentaje de entrega de desayunos escolares en caliente, desayunos en frío y complementos nutricionales", ambos cumplieron con las metas programadas en su totalidad para 2018.

13 Manual de indicadores para la evaluación del FAM-AS, 2018.

**5. ¿Las justificaciones del incumplimiento de metas para los indicadores de resultado utilizados para valorar la aplicación del recurso del gasto federalizado que se evalúa son adecuadas y fueron definidas con acciones de mejora consistentes para atenderlas?**

**RESPUESTA: SÍ**

En apego con los Términos de Referencia la respuesta es afirmativa debido a que el indicador "Porcentaje de dotaciones de despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia" el cual sólo cumple con el 50% de la meta programada, presenta la justificación del incumplimiento de la meta en el "Informe de retroalimentación al SEDIF Queretano 2018"<sup>14</sup>. En éste, se especifica claramente cuál será la acción de mejora a implementarse para dar cumplimiento a los criterios de calidad nutricia, y que la observación sea considerada para ser solventada durante 2019, en la cual refiere como acción de mejora lo siguiente:

*Se exhorta al SEDIF a verificar los insumos que componen las dotaciones de los programas alimentarios, específicamente en el programa Desayunos escolares modalidad caliente (DEC), Atención alimentaria a menores de 5 años, en riesgo, no escolarizados (dotación de 1 a 4 años 11 meses) y Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables (SV), ya que existen insumos que nuevamente no cumplen con los Criterios de Calidad Nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral. Se reitera la invitación al SEDIF, para mantener comunicación cercana con la Subdirección de Orientación y Educación Alimentaria de la Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunitario del SNDIF, a fin de recibir orientación técnica acerca de los productos que planean integrar dentro de las dotaciones, a fin de evitar afectaciones futuras.<sup>15</sup> (ver Formato 5 anexo).*

<sup>14</sup> Informe de retroalimentación al SEDIF Queretano 2018.

<sup>15</sup> Manual de indicadores para la evaluación del FAM-AS, 2018.



SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones Múltiples  
para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018

## II. EVOLUCIÓN DE LA COBERTURA



**6. ¿El (los) programa(s) presupuestario(s) financiado(s) con el recurso del gasto federalizado que se evalúa cuenta(n) con una estrategia de cobertura documentada para atender a su población o área de enfoque objetivo?**

**RESPUESTA: SÍ**

En apego con los Términos de Referencia la respuesta es afirmativa debido a que los programas presupuestarios financiados con el recurso del gasto federalizado: "desayunos escolares fríos", "desayunos escolares calientes", «atención alimentaria a menores de 5 años, no escolarizados. (niños y niñas menores de 6 a 11 meses)», "atención alimentaria a menores de 5 años, no escolarizados (niños y niñas menores de 1 a 4 años 11 meses)" y de "asistencia alimentaria a sujetos vulnerables", Todos estos cuentan con una estrategia de cobertura documentada para atender a su población o área de enfoque objetivo <sup>16</sup> (ver Formato 6 anexo).

<sup>16</sup> Lineamientos FAM-AS Ramo 33. Cobertura de los programas sociales alimentarios 2018, en el estado de Querétaro.

**7. ¿La población o área de enfoque "atendida" con el (los) programa(s) presupuestario(s) financiado(s) con recurso del gasto federalizado corresponde a un subconjunto de la población o área de enfoque definida como "objetivo"?**

**RESPUESTA: SÍ**

En apego con los Términos de Referencia la respuesta es afirmativa debido a que la población atendida de los programas presupuestarios del FAM-AS como «Desayunos Escolares (Modalidad en frío y modalidad en caliente)», «Atención alimentaria a menores de 5 años en riesgo, no escolarizados», "Asistencia Alimentaria a Sujetos Vulnerables"; todos estos corresponden a un subconjunto de la población objetivo, respectivamente para cada programa<sup>17</sup> (ver Formato 7 anexo), que corresponden a:

- «Niñas, niños y adolescentes en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, que asisten a planteles oficiales del Sistema Educativo Nacional, ubicados en zonas indígenas, rurales y urbano marginadas, preferentemente»;
- "Niñas y niños entre seis meses y 4 años 11 meses, no escolarizados, que tengan algún grado de desnutrición, que habiten en zonas indígenas, rurales y urbano-marginadas preferentemente, y que no reciban apoyo de otros programas alimentarios»;
- "Grupos de riesgo, sujetos de asistencia social alimentaria, preferentemente niñas y niños mayores de 5 años, adolescentes de 18 años;
- Mujeres embarazadas con factores de riesgo para productos con bajo peso al nacer;
- Mujeres en periodo de lactancia con productos de bajo peso al nacer; y
- Personas con algún limitante tipo de discapacidad o necesidades especiales con algún grado de desnutrición".

<sup>17</sup> Lineamientos FAM-AS Ramo 33

**8. ¿Es posible conocer, y por lo tanto describir, el comportamiento histórico de la cobertura de atención durante el periodo 2015-2018 del programa(s) presupuestario(s), que han tenido continuidad, financiado(s) con recurso del gasto federalizado?**

**RESPUESTA: SÍ**

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es afirmativa debido a que es posible identificar el comportamiento histórico<sup>18</sup> de la cobertura de atención correspondiente a los programas presupuestarios de FAM-AS, durante el período 2015 a 2018; así como la tendencia, misma que muestra que la cobertura en 2018 de desayunos escolares calientes, atención alimentaria a menores de 5 años, no escolarizados, atención alimentaria a menores de 5 años no escolarizados y asistencia alimentaria a sujetos vulnerables, muestra una baja en comparación a los años anteriores, a excepto de los desayunos escolares fríos. (Ver Formato 8 y gráfica de tendencia, anexos).

<sup>18</sup> Lineamientos FAM-AS Ramo 33. Cobertura de los programas sociales alimentarios 2015, 2016, 2017, y 2018, en el estado de Querétaro.





SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones Múltiples  
para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018

### **III. ANÁLISIS DE LOS BIENES Y SERVICIOS ENTREGADOS**



## 9. ¿La entidad federativa cumplió las metas programadas en los indicadores de gestión de responsabilidad estatal definidos en la MIR Federal 2018?

### RESPUESTA: Sí parcialmente

Con base en los Términos de Referencia, la respuesta es Si parcialmente debido a que algunos de los indicadores de responsabilidad estatal de la MIR Federal, la variación porcentual calculada entre la meta programada y la meta alcanzada se encuentra en el rango de  $\pm 16\%$ , y, en su caso, las justificaciones presentadas por los entes evaluados de las metas incumplidas incluyan evidencias que expliquen las desviaciones detectadas. (ver Formato 9 anexo)<sup>19</sup>.

Lo anterior debido a que el indicador "Porcentaje de dotaciones/despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia", cumple con el 50% de la meta programada y como justificación menciona que de acuerdo a la retroalimentación realizada por el SNDIF el día 10 de Dic 2018, algunos insumos alimentarios no cumplieron con los criterios de calidad nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral, considerando estas observaciones para ser solventadas durante el 2019.

<sup>19</sup> Manual de indicadores para la evaluación del FAM-AS, 2018.

**10. ¿Se cumplieron las metas establecidas 2018 para los indicadores de componente asociados con la aplicación del recurso del gasto federalizado e incluidos en la MIR de (los) programa(s) presupuestario(s) estatales?**

**RESPUESTA: SÍ**

Con base en los Términos de Referencia, la respuesta es afirmativa debido a que, para la totalidad de indicadores de componente, la variación porcentual calculada entre la meta programada y la meta alcanzada se encuentra en el rango de  $\pm 16\%$ , de la MIR Estatal que mide el "Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos"; cumpliendo con la meta establecida para 2018.

## **11. ¿Las justificaciones del incumplimiento de metas para los indicadores de componente utilizados para valorar la aplicación del recurso del gasto federalizado que se evalúa son adecuadas y fueron definidas con acciones de mejora consistentes para atenderlas?**

### **RESPUESTA: SÍ**

En apego con los Términos de Referencia la respuesta es afirmativa debido a que el indicador que mide el "Porcentaje de dotaciones de despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia" , el cual sólo cumple con el 50% de la meta programada, presenta la justificación del incumplimiento de la meta para el indicador de componente en el «Informe de retroalimentación al SEDIF Queretano 2018»<sup>20</sup>, en el cual se especifica claramente cuál será la acción de mejora a implementarse para dar cumplimiento a los criterios de calidad nutricia, así como que la observación sea considerada para ser solventada durante 2019.

Ésta refiere como acción de mejora lo siguiente: "Se exhorta al SEDIF a verificar los insumos que componen las dotaciones de los programas alimentarios, específicamente en el programa Desayunos escolares modalidad caliente (DEC), Atención alimentaria a menores de 5 años, en riesgo, no escolarizados (dotación de 1 a 4 años 11 meses) y Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables (SV), ya que existen insumos que nuevamente no cumplen con los Criterios de Calidad Nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral. Se reitera la invitación al SEDIF, para mantener comunicación cercana con la Subdirección de Orientación y Educación Alimentaria de la Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunitario del SNDIF, a fin de recibir orientación técnica acerca de los productos que planean integrar dentro de las dotaciones, a fin de evitar afectaciones futuras".<sup>21</sup> (Formato 11 anexo).

<sup>20</sup> Informe de retroalimentación al SEDIF Queretano 2018.

<sup>21</sup> Manual de indicadores para la evaluación del FAM-AS, 2018.

**12. ¿Es posible conocer, y por lo tanto describir, el comportamiento histórico registrado de las metas programadas y alcanzadas de los indicadores de componente del programa(s) presupuestario(s) financiado(s) con recursos del gasto federalizado que se evalúa, que han tenido continuidad durante el periodo 2015 – 2018?**

**RESPUESTA: Sí parcialmente**

En apego con los Términos de Referencia la respuesta es "Sí parcialmente", debido a que es posible conocer y describir el comportamiento histórico de las metas programadas y alcanzadas de algunos de los indicadores de componente al menos para dos años del periodo<sup>22</sup>.

Respecto al indicador que mide el "Porcentaje de cumplimiento en la entrega de paquetes alimentarios que cumplen con la calidad nutricia" se muestra que para 2015 el indicador no existía en la MIR del programa, para 2016 y 2017, la meta fue rebasada en un 14.29 y 20.74 respectivamente; mientras que para 2018, la meta no se cumplió con una variación porcentual de -2.24. (Ver Formato 12 anexo).

<sup>22</sup> Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2015 del estado de Querétaro.  
Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2016 del estado de Querétaro.  
Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2017 del estado de Querétaro.  
Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2018 del estado de Querétaro.

**13. ¿Los indicadores de resultado y de componente asociados con la aplicación del recurso del gasto federalizado e incluidos en la MIR de (los) programa(s) presupuestario(s) estatales cumplen con los criterios establecidos por el CONAC?**

**RESPUESTA: SÍ**

En apego con los Términos de Referencia la respuesta es **SÍ**, debido a que de 80 a 100% de los indicadores de resultado y de componente asociados con la aplicación del recurso del gasto federalizado e incluidos en la MIR de (los) programa(s) presupuestario(s) estatales cumplen con los seis criterios técnicos establecidos por CONAC. (ver Formato 13, anexo)

**14. ¿El conjunto de indicadores de resultado y de componente asociados con la aplicación del recurso del gasto federalizado e incluidos en la MIR de (los) programa(s) presupuestario(s) permiten generar información del desempeño de las dimensiones establecidas por el CONAC: eficacia, eficiencia, economía y calidad?**

**RESPUESTA: NO**

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es negativa debido a que el conjunto de indicadores de resultado y de componente asociados con la aplicación del recurso del gasto federalizado e incluidos en la MIR de (los) programa(s) presupuestario(s) generan información de una sola dimensión del desempeño establecidas por el CONAC<sup>23</sup>, en donde se establece que los indicadores deberán considerar alguna de las siguientes dimensiones: Eficacia, Eficiencia, Economía y Calidad (ver Formato 14, anexo).

En la MIR del Programa Presupuestario, en las fichas técnicas el indicador sobre el *"Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos"*, solo califica la dimensión de eficiencia.

<sup>23</sup> LINEAMIENTOS para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico, recuperado de [http://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR\\_01\\_15\\_002.pdf](http://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_15_002.pdf)

**15. ¿Es posible identificar con precisión los medios de verificación de donde se obtienen los valores de las variables con los que se calculan los indicadores reportados en el SRFT y en el MESI (de resultado y componente) asociados con el recurso del gasto federalizado evaluado?**

**RESPUESTA: Sí, parcialmente**

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es "Sí parcialmente" debido a que, para algunas variables de los indicadores, es posible identificar con claridad el nombre completo e inequívoco de la fuente de información, la unidad administrativa que la emite, excepto su ubicación física, o electrónica y la temporalidad de publicación del medio de verificación.

Tanto para la MIR del Programa Presupuestario como para la MIR Federal de FAM-AS, es posible identificar los medios de verificación 1 y 2 de donde se obtienen los valores de las variables para calcular los indicadores, así como la unidad administrativa que emite la información, cabe señalar que no se identifican la ubicación es electrónica y temporalidad de su publicación (ver anexo 15).





SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones Múltiples  
para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018

## IV. EJERCICIO DE LOS RECURSOS



**16. ¿Es posible conocer los resultados alcanzados con la ejecución de los recursos del gasto federalizado que se evalúa de acuerdo con el cumplimiento de metas del Programa Operativo Anual del ente(s) ejecutor(es) para el periodo 2015-2018?**

**RESPUESTA: SÍ**

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es afirmativa, debido a que es posible identificar los resultados alcanzados con la ejecución de los recursos del gasto federalizado del FAM-AS de acuerdo con el cumplimiento de las metas del Programa Operativo Anual del periodo 2015 a 2018.

En el Formato anexo No 16, se puede observar que, del total de nueve indicadores de propósito y componente con metas programadas, se lograron seis; esto es, el 66.67%<sup>24</sup>

De manera específica se observa que, en el 2015, el porcentaje de metas cumplidas alcanzó el 100%; en tanto que, para los dos años subsecuentes (2016 y 2017), sólo se cumplió el 50% de las metas.

Por su parte, en el 2018, se cumplieron dos de las tres metas programadas, dado como resultado, un promedio de cumplimiento del 66.67%

<sup>24</sup> Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2015 del estado de Querétaro.  
Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2016 del estado de Querétaro.  
Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2017 del estado de Querétaro.  
Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2018 del estado de Querétaro.

## 17. ¿Es posible conocer el comportamiento histórico del recurso del gasto federalizado para el periodo 2015-2018?

### RESPUESTA: SÍ

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es afirmativa, debido a que es posible conocer el comportamiento histórico del recurso del gasto federalizado para el periodo 2015-2018<sup>25</sup> ya que se identifican los montos de los recursos autorizado, modificado, devengado y ejercido para todos los años del periodo.

En el Formato No. 17 anexo se observa que, se observa que, entre el 2015 y el 2016, el presupuesto autorizado y modificado se incrementó en 2.93%, en tanto que se devengó y ejerció el 100% de los recursos.

Igualmente, se observa que entre el 2016 y 2017, se observa que el presupuesto autorizado y modificado se incrementó en 8.10%; al tiempo que, en ambos casos, se devengo y ejercito el 100% de los recursos.

De igual manera, se observa que el 2017 y el 2018, se observa que el presupuesto autorizado y modificado decreció 10.12%; al tiempo que se devengo y ejerció el 100% de los recursos.

<sup>25</sup> Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2015 FAM-AS.  
Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2016 FAM-AS.  
Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2017 FAM-AS.  
Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2018 FAM-AS.



**Pregunta 18.- ¿Existe congruencia entre el porcentaje de avance financiero respecto del porcentaje de avance físico para cada uno de los proyectos financiados con el recurso del gasto federalizado evaluado 2018?**

**RESPUESTA: NO APLICA**

En apego con los Términos de Referencia, No Aplica debido a que el recurso del gasto federalizado para el FAM-AS que se evalúa no se destina a la ejecución de proyectos.

## 19. ¿Es posible conocer el comportamiento histórico del valor obtenido para el costo efectividad durante el periodo 2015-2018 del recurso del gasto federalizado que se evalúa?

### RESPUESTA: SÍ

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es afirmativa, debido a que es posible conocer el valor obtenido para el costo efectividad para el periodo 2015-2018<sup>26</sup> del FAM AS, así como los criterios para la definición. Respecto a la cuantificación de la "población objetivo" y "población atendida" se observaron diferencias por lo cual no se mantienen constantes.

En el Formato No. 19 anexo se observa, que el costo efectividad entre los años 2015 a 2017 fue el mismo para todos con un índice del 0.13, y en la categoría de débil, debido a que los valores ponderados, se encuentran dentro del rango "0.49".

En el 2018, el costo efectividad decreció al 0.11, manteniéndose en la misma categoría (débil).

En tal sentido, se observa que para los años 2015, 2016, 2017 y 2018 el presupuesto modificado y el ejercido representan los mismos montos; sin embargo, población atendida está muy por debajo de la población objetivo, lo que impacta negativamente en la variable de costo de efectividad.

Cabe mencionar que no se informa sobre alguna justificación de porque no se atendió a la población objetivo que se tenía estimada.

<sup>26</sup> Lineamientos FAM AS Ramo 33.

Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2015, 2016, 2017, 2018 del FAM-AS.

Impacto de los recursos en el mejoramiento de las condiciones de la población 2015, 2016, 2017 y 2018.pdf

**20. ¿Es posible conocer el comportamiento histórico del costo promedio por beneficiario atendido con los bienes y servicios financiados con recursos del gasto federalizado para el periodo comprendido entre 2015 y 2018?**

**RESPUESTA: SÍ**

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es afirmativa, debido a que es posible conocer el comportamiento histórico del costo promedio por beneficiario atendido con los bienes y servicios financiados con recursos del gasto federalizado que se evalúa para el periodo entre 2015 y 2018<sup>27</sup>.

Los datos observados muestran que para 2015<sup>28</sup>, el presupuesto que se ejerció fue de \$116,021,026.64 y se atendió a 107,241 personas. Aplicando la fórmula solicitada en los Términos de Referencia, el costo promedio fue de \$1,081.87 por beneficiario atendido; para 2016<sup>29</sup>, el presupuesto ejercido fue de \$119,420,294.81 y la población atendida fue de 108,817, por tanto, el costo promedio por beneficiario atendido fue de \$1,097.44.

Para 2017<sup>30</sup>, el presupuesto ejercido fue de \$129,096,684.00 y la población atendida fue de 105,897; por tanto, el costo promedio por beneficiario atendido fue por \$1,219.08

Finalmente para 2018<sup>31</sup>, el presupuesto ejercido fue de \$144,560,541.00 correspondiente al cierre definitivo 2018 del SFU y la población atendida fue de 100,045 mientras que el costo promedio por beneficiario fue de 1,444.96 pesos (ver formato 20, anexo).

27 Lineamientos FAM AS Ramo 33

28 Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2015 FAM-AS.

29 Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2016 FAM-AS.

30 Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2017 FAM-AS.

31 Publicación cierre 2018 FAM—AS Financiero. pdf.





SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones Múltiples  
para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018

## V. ASPECTOS SUSCEPTIBLES DE MEJORA



**21. ¿Las recomendaciones derivadas de los Informes de Evaluación 2017 fueron clasificadas y atendidas de acuerdo a lo establecido en el "Mecanismo para el seguimiento de los aspectos susceptibles de mejora derivados de informes de las evaluaciones realizadas respecto de los recursos del gasto federalizado y de los programas públicos 2018" emitido por la UER?**

**RESPUESTA: SÍ**

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es afirmativa, debido a que la totalidad de las recomendaciones emitidas por el evaluador y derivadas de los Informes de Evaluación 2017, fueron clasificadas y atendidas conforme a lo establecido en el "Mecanismo para el seguimiento de los aspectos susceptibles de mejora derivados de informes de las evaluaciones realizadas respecto de los recursos del gasto federalizado y de los programas públicos 2018", que a continuación se enlistan<sup>32</sup>:

En la información enviada por el ente ejecutor, se identifica que todas las recomendaciones del informe de evaluación 2017, fueron atendidas, las cuales se describen a continuación:

1. Identificar de manera precisa y de acuerdo con los recursos con los que se cuente según el techo financiero, la cantidad de población objetivo a la que se podría atender.
2. A nivel de propósito, es necesario unificar la unidad de medida de acuerdo con el resultado esperado al aplicar el indicador en términos de porcentaje y capturar oportunamente los avances trimestrales y los resultados de cierre y calcular, de acuerdo con la fórmula del indicador, los valores correspondientes al resultado de los bricks de leche otorgados.
3. Identificar de manera precisa y de acuerdo con los recursos con los que se cuente según el techo financiero, la cantidad de población objetivo del programa de Atención Alimentaria a menores de 5 años en riesgo no escolarizados.
4. Identificar de manera precisa y de acuerdo con los recursos con los que se cuente según el techo financiero, la cantidad de población objetivo del programa de Atención Alimentaria a menores de 5 años en riesgo no escolarizados.
5. Definir de acuerdo con la fórmula de indicar, resultado otorgados los valores correspondientes al de los bricks de leche otorgados.
6. Le corresponde al DIF Nacional completar y publicar todos los datos de la MIR Federal del FAM-AS.
7. Reportar el seguimiento del total de objetivos en los niveles de la MIR Federal del FAM-AS, de acuerdo con los elementos programáticos de la misma, en ambos años fiscales.
8. Unificar la unidad de medida del indicador a nivel de Propósito de acuerdo con el resultado esperado al aplicarlo en términos de porcentaje.
9. Capturar y documentar oportunamente los avances trimestrales y los resultados de cierre.

<sup>32</sup> Programa de Aspectos Susceptibles de Mejora 2018, seguimiento a recomendaciones derivadas de la evaluación del desempeño 2017, Fondo de Aportaciones Múltiples Asistencia Social (FAM-AS).

## 22. ¿Los aspectos susceptibles de mejora definidos como producto del análisis de las recomendaciones son pertinentes con éstas e incluyen las actividades necesarias para su cumplimiento?

### RESPUESTA: SÍ

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es afirmativa, debido a que la totalidad de los ASM definidos como producto del análisis de las recomendaciones, son pertinentes con éstas e incluyen las actividades necesarias para su cumplimiento.

Los Aspectos Susceptibles de Mejora definidos, son:

- Elaborar documento alineado a la EIASA, definiendo la población potencial, objetivo y atendida considerando los recursos que sean destinados para los programas alimentario por parte de federación y/o la entidad federativa.
- Elaborar documento para el programa presupuestario con fuentes de financiamiento del gasto federalizado, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de Planeación y Finanzas.

Los ASM están definidos conforme con el Mecanismo para el seguimiento de los Aspectos Susceptibles de Mejora emitidas, en su punto número 3. "Definición de los Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM)<sup>33</sup>.

Así mismo y de acuerdo dicho mecanismo, existe congruencia entre las recomendaciones emitidas y el ASM definido; la redacción del ASM está en términos de un compromiso; es relevante para el logro de los objetivos del programa público evaluado; dispone de al menos tres actividades para su cumplimiento; el tipo de actores involucrados corresponde con el documento de trabajo definido; y su clasificación por ámbito de gestión es adecuada.

Finalmente, se cuenta con evidencia documentada<sup>34</sup> de los avances en los documentos de trabajo institucional, en los cuales se establecen las actividades que se deben de realizar para el cumplimiento del ASM. (Ver formato 22, anexo).

33 Mecanismos para el seguimiento de los aspectos susceptibles de mejora derivados de informes de las evaluaciones realizadas respecto de los recursos del gasto federalizado y de los programas públicos, 2018

34 Programa de Aspectos Susceptibles de Mejora 2018, seguimiento a recomendaciones derivadas de la evaluación del desempeño 2017, Fondo de Aportaciones Múltiples Asistencia Social (FAM-AS).

### **23. ¿Los reportes trimestrales de avance del programa de ASM 2018 reflejan el cumplimiento de las actividades programadas para la ejecución de cada ASM?**

#### **RESPUESTA: SÍ**

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es afirmativa, debido a que la totalidad de los reportes trimestrales de avance del programa de ASM 2018<sup>35</sup> reflejan el cumplimiento de las actividades programadas para la ejecución de cada ASM.

Para el ASM *"Elaborar documento alineado a la EIASA, definiendo la población potencial, objetivo y atendida considerando los recursos que sean destinados para los programas alimentario por parte de federación y/o la entidad federativa"*

Las actividades programadas fueron las siguientes:

1. Analizar y definir de las poblaciones en el estado de Querétaro, a partir de investigación documental y de EISA del año presente.
2. Elaborar documento con definiciones de población potencial, objetivo y atendida.
3. Generar informe semestral por padrón de beneficiarios de cada programa social alimentario.
4. Identificar coberturas de atención por tipo de población objetivo.
5. Elaborar documento con coberturas y población objetivo.

Para el segundo ASM *"Elaborar documento para el programa presupuestario con fuentes de financiamiento del gasto federalizado, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de Planeación y Finanzas"*.

Las actividades programadas fueron las siguientes:

1. Definir los componentes y generar los indicadores de la MIR Estatal, que determinen la eficacia y eficiencia presupuestal, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de Planeación y Finanzas.
2. Elaborar evidencias metodológicas y estadísticas para el cálculo de los valores en indicadores de la MIR estatal y federal.
3. Elaborar fichas técnicas de técnicas de los indicadores para MIR estatal, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de Planeación y Finanzas.
4. Elaborar documento para programa presupuestario con fuentes de financiamiento del gasto federalizado, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de Planeación y Finanzas.
5. Elaborar oficio al director de alimentación para enviar documento con programa presupuestario con fuentes de financiamiento del gasto federalizado, MIR federal y estatal, fichas técnicas.

<sup>35</sup> Programa de Aspectos Susceptibles de Mejora 2018, seguimiento a recomendaciones derivadas de la evaluación del desempeño 2017, Fondo de Aportaciones Múltiples Asistencia Social (FAM-AS). Documento de Trabajo Específico.

## **24. ¿Las evidencias documentales cargadas en el sistema informático permiten validar el cumplimiento de los ASM definidos en los documentos de trabajo del programa 2018?**

### **RESPUESTA: SÍ**

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es afirmativa debido a que sí se identificaron evidencias documentales respecto al sistema informático que permitan validar el cumplimiento de los ASM definidos en los documentos de trabajo del programa 2018<sup>36</sup>.

Así mismo se cuenta con evidencia documental de los ASM 1 "Elaborar documento alineado a la EIASA, definiendo la población potencial, objetivo y atendida considerando los recursos que sean destinados para los programas alimentario por parte de federación y/o la entidad federativa" y del ASM 2 "Elaborar documento para el programa presupuestario con fuentes de financiamiento del gasto federalizado, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaria de la Planeación y Finanzas", así como la evidencia en el sistema informático que permita validar el cumplimiento de los ASM definidos en los documentos de trabajo del programa 2018. (Ver anexo 24).

---

<sup>36</sup> Pantallas del Sistema Informático UER ASM Ejercicio Fiscal 2017.pdf



**25. ¿El ente responsable de la evaluación del recurso del gasto federalizado ha implementado mejoras adicionales a las establecidas en el PASM 2018 que permiten avanzar en la implementación de la gestión para resultados?**

**RESPUESTA:**

En apego con los Términos de Referencia, la respuesta es NO debido a que no se identificaron evidencias documentales adicionales que corroboren el avance en el enfoque GpR del programa presupuestario financiado con el recurso del gasto federalizado que se evalúa, 2018.





SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones Múltiples  
para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018

## HALLAZGOS Y CONCLUSIONES



## I. Análisis de los Resultados

Los resultados esperados con la aplicación de los recursos del FAM-AS se encuentran alineados con los resultados para el Estado de Querétaro, señalan los aspectos relevantes para evaluar y éstos coinciden completamente con las descripciones de los aspectos relevantes de los objetivos expresados en el Marco Normativo y Programático de la Entidad.

Los objetivos de Fin, Propósito y Componente de la MIR Federal del FAM-AS y de la MIR Estatal del Programa de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, se asocian con la normatividad o instrumento programático aplicable; esto es, la Ley de Coordinación Fiscal, el Presupuesto de Egresos de la Federación 2018, la Estrategia Programática (Resumen), los Lineamientos de la Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria 2018 (EIASA) y, el Plan Estatal de Desarrollo 2016-2021.

En cuanto al resultado de la medición los Indicadores de Desempeño a nivel Propósito y Componente definidos en la MIR Federal del FAM-Asistencia Social, así como del Programa Presupuestario estatal de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, definen los aspectos relevantes de los objetivos establecidos para el año sujeto de evaluación y se identifica que los Indicadores contenidos en las dos Matrices de Indicadores –federal y POA estatal-, son congruentes con el objetivo previsto en el artículo 40 de la Ley de Coordinación Fiscal (LCF), el cual señala que los recursos del FAM Asistencia Social (FAM-AS) se destinarán al otorgamiento de desayunos escolares; apoyos alimentarios; y de asistencia social a través de instituciones públicas, con base en lo señalado en la Ley de Asistencia Social.

Respecto a los indicadores de la MIR Federal del FAM-AS, se observó que solamente el indicador correspondiente al nivel de Componentes cumplió parcialmente con la meta programada de 100, logrando solo el 50%, por otro lado, así mismo, presenta la justificación del incumplimiento de la meta en el "Informe de retroalimentación al SEDIF Queretano 2018", en el cual especifica claramente cuál será la acción de mejora a implementarse. De los indicadores de la MIR Federal de Propósito y Actividad se cumplieron con las metas comprometidas para 2018, así mismo los indicadores de la MIR estatal, correspondientes al nivel de Componente y Actividad cumplieron con las metas programadas en su totalidad.

## II. Cobertura

De la población potencial y objetivo establecidas en el Programa de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, son totalmente acordes con las establecidas en la Ley de Coordinación Fiscal y en la Ficha Técnica del Programa Presupuestario, y se cuenta con medios de verificación para identificar los valores de la población objetivo y atendida y se identifica la cuantificación de beneficiarios como: "Desayunos escolares modalidad fría y caliente"; "Atención alimentaria a menores de 5 años no escolarizados"; y "Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables", así mismo cuentan con una estrategia de cobertura documentada para atender a su población o área de enfoque objetivo.

## III. Análisis de los bienes y/o servicios entregados

De los indicadores de gestión definidos en la MIR Federal del Fondo, la entidad federativa cumple parcialmente con las metas programadas a nivel de componente y actividad: "Porcentaje de recursos del FAM Asistencia Social destinados a otorgar apoyos alimentarios", y "Porcentaje de dotaciones despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia", ya que este último indicador solo cumple el 50% de la meta programada, cabe señalar que se hace justificación del incumplimiento de la meta para el indicador de componente en el "Informe de retroalimentación al SEDIF Queretano 2018" en el cual especifica claramente cuál será la acción de mejora a implementarse para dar cumplimiento a los criterios de calidad nutricia y que la observación sea considerada para ser solventada durante 2019.

Por otro lado, respecto a los indicadores de la MIR Estatal del FAM-AS, correspondientes al nivel de componentes: *"Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos"*, cumplió con la meta establecida para 2018.

De las metas programadas y alcanzadas de los indicadores de componente de los programa(s) presupuestario(s) financiado(s) con recursos del gasto federalizado que se evalúa es posible conocer su comportamiento histórico debido a que las metas registradas de algunos de los indicadores de componentes *"Porcentaje de cumplimiento en la entrega de paquetes alimentarios que cumplen con la calidad nutricia"* y donde para 2015 la meta se cumplió en su totalidad, así mismo para 2016 y 2017 la meta fue rebasada en un 14.29 y 20.74 respectivamente, mientras que para 2018 la meta no se cumplió presentando una variación porcentual de -2.24.,

Por otro lado, respecto a los indicadores de resultado y de componente asociados con la aplicación del recurso del gasto federalizado e incluidos en la MIR de (los) programa(s) presupuestario(s) estatales cumplen con algunos de los criterios establecidos por el CONAC sobre *"Claridad"*, *"Relevancia"*, *"Economía"*, *"Monitoreable"*, *"Adecuado"* y de *"Aportación Marginal"*, respecto de las dimensiones de desempeño establecidas por el CONAC, el resultado es negativo ya que generan información solo de una dimensión de eficiencia en la MIR del Programa Presupuestario *"Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos"*.

De los Medios de Verificación es posible identificarlos parcialmente debido a que para algunas variables de los indicadores es posible identificar con claridad el nombre completo e inequívoco de la fuente de información, la unidad administrativa que la emite, excepto su ubicación física, o electrónica, y la temporalidad de su publicación no se identifica tanto para la MIR Federal como para la MIR del Programa Presupuestario.

#### **IV. Ejercicio de los Recursos**

Es posible identificar los resultados alcanzados con la ejecución de los recursos del gasto federalizado del FAM-AS de acuerdo con el cumplimiento de las metas del Programa Operativo Anual del periodo 2015 a 2018, así mismo también es posible conocer el comportamiento histórico del recurso del gasto federalizado para el periodo 2015-2018, ya que se identifican los montos de los recursos autorizado, modificado, devengado y ejercido para todos los años del periodo en el cual no se observó ninguna diferencia de aumento o disminución.

Por otro lado, es posible conocer el valor obtenido para el costo efectividad para el periodo 2015-2018 del recurso del gasto federalizado donde respecto a la cuantificación de la *"población objetivo"* y *"población atendida"* se observaron diferencias por lo cual no se mantienen constantes debido a que del resultado de la fórmula aplicada del periodo 2015 a 2018, se identifica un costo efectividad de 0.13, 0.13, 0.13 y 0.11 respectivamente, por lo cual, respecto a los valores ponderados, se encuentran dentro del rango de *"débil"*, debido a que se encuentran dentro del rango *"0.49"*, así mismo se observó que el presupuesto modificado y el ejercido son iguales entre sí, pero respecto población atendida está se encuentra muy por debajo de la población objetivo, lo que hace que impacte negativamente en la variable de costo de efectividad, así mismo, no menciona ninguna justificación de porque no se atendió a la población objetivo que se tenía estimada, del costo promedio por beneficiario los datos muestran que para 2015, el costo promedio fue de \$1,081.87 por beneficiario atendido; para 2016 el costo promedio por beneficiario atendido fue de \$1,097.44, para 2017 el costo promedio por habitante fue por 1,219.08, y para 2018 el

costo promedio por beneficiario fue de \$1,159.69 por beneficiario atendido, bajó en comparación con los años anteriores debido a que el presupuesto ejercido fue menor a los años anteriores.

## **V. Aspectos Susceptibles de Mejora**

De acuerdo con la información y revisión de la evidencia, se concluye que las recomendaciones emitidas en el 2017 se clasificaron adecuadamente y conforme al seguimiento de acuerdo con lo establecido en el Mecanismo del Sistema de Evaluación de Resultados (SER), fueron atendidas por los ASM definidos en el programa 2018; que la totalidad de los ASM definidos en el PASM 2017 por parte del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, son congruentes y tienen correspondencia con las recomendaciones emitidas de la evaluación de FAM Asistencia Social al tiempo que cumplen con las características establecidas en el Mecanismo para el seguimiento de los aspectos susceptibles de mejora; y que la totalidad de actividades programadas en el PASM 2018 para la ejecución de cada ASM se cumplieron en la fecha establecida.

Así mismo, cabe mencionar que existe evidencia documental de los ASM, así como la evidencia en el sistema informático que permite validar el cumplimiento de los ASM definidos en los documentos de trabajo del programa 2018.

Finalmente, no se identificaron evidencias documentales de mejoras adicionales a las establecidas en el PASM 2018, que corroboren el avance en el enfoque GpR del programa presupuestario financiado con el recurso del gasto federalizado que se evalúa, 2018.





SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones Múltiples  
para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018

## RECOMENDACIONES

Derivado de un análisis FODA, se presentan las siguientes recomendaciones por ámbito de gestión:

- **Análisis de los Resultados:** Revisar el indicador de componente "Porcentaje de dotaciones de despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia".
- **Análisis de los bienes y/o servicios entregados:** Analizar y revisar la meta del indicador de componente de 2018.
- **Análisis de los bienes y/o servicios entregados:** Elaborar la evidencia documental de la ubicación física o electrónica, así como la temporalidad de la publicación respecto a los medios de verificación.
- **Ejercicio de los recursos:** Se recomienda analizar y si es posible ajustar la población objetivo para que no tenga un impacto negativo al calcular el costo efectividad.
- **Aspectos susceptibles de mejora:** Elaborar evidencias documentales adicionales que corroboren el avance en el enfoque GpR del programa presupuestario financiado con el recurso del gasto federalizado que se evalúa, 2018.



SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones Múltiples  
para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018

## ANEXO



# Índice

"Descripción de los Objetivos de Resultados" .....	65
"Análisis de Indicadores de Resultados: relevancia" .....	66
" Descripción y cuantificación de las poblaciones potencial y objetivo" .....	68
"Análisis de Indicadores de resultados: cumplimiento" .....	70
"Análisis de indicadores de resultados: justificación de cumplimiento de metas e implementación de acciones de mejora" .....	72
" Elementos contenidos en la Estrategia de Cobertura del programa presupuestario financiado con los recursos del gasto federalizado" .....	73
"Análisis de la congruencia entre la población objetivo y la atendida" .....	74
" Análisis del comportamiento histórico de la cobertura 2015 - 2018" .....	77
" Cumplimiento de metas de los Indicadores de responsabilidad estatal" .....	80
"Cumplimiento de metas de los Indicadores de componente de los programas presupuestarios financiados con el recurso del gasto federalizado evaluado" .....	81
"Análisis de Indicadores de componente: justificación de cumplimiento de metas e implementación de acciones de mejora" .....	82
"Comportamiento histórico registrado de las metas de los indicadores de componente, 2015 - 2018" .....	84
"Verificación del cumplimiento de los criterios técnicos de los Indicadores de resultado y de componente" .....	85
"Generación de Información del desempeño de las dimensiones establecidas por el CONAC" .....	86
"Identificación de los medios de verificación utilizados para el cálculo de los indicadores" .....	87
"Porcentaje de metas cumplidas de Indicadores de propósito y componentes, 2015-2018" .....	94
"Comportamiento del recurso del gasto federalizado, 2015-2018" .....	95
"Congruencia entre % de avance financiero y % de avance físico de los proyectos", 2018" .....	96
"Estimación costo efectividad del recurso del gasto federalizado, 2015-2018" .....	97
"Estimación del costo promedio por beneficiario asociado al recurso del gasto federalizado, 2015-2018" .....	98
"Clasificación de recomendaciones por ámbito de gestión y atención en el PASM 2018" .....	99



"Apego de la definición de los ASM a lo establecido en el mecanismo" .....	103
"Cumplimiento de avance de actividades de ASM del PASM 2018" .....	105
"Validación de soporte documental de conclusión de ASM del PASM 2018 reportados como concluidos" .....	107
"Evidencias documentales adicionales que corroboran avance en el enfoque GpR" .....	109
"Hallazgos y Conclusiones por Tema" .....	110
"Principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades, amenazas y Recomendaciones" .....	113

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 1

"Descripción de los Objetivos de Resultados"

Normatividad / Instrumento programático (nombre exacto del instrumento normativo)	Objetivo (s) de resultados asociados al Fondo de Aportaciones	Nivel de objetivo tomando como base fin, propósito y componente
Ley de Coordinación Fiscal (LCF) MIR Federal FAMAS	En su artículo 40, establece que, "Las aportaciones federales que con cargo al Fondo de Aportaciones Múltiples reciban los Estados de la Federación y el Distrito Federal se destinarán exclusivamente para el otorgamiento de desayunos escolares; apoyos alimentarios; y de asistencia social a través de instituciones públicas, con base en lo señalado en la Ley de Asistencia Social.	Propósito
Estrategia Programática del PEF 2018 MIR Estatal FAMAS	Señala que el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia coordinará, a nivel nacional, mediante el instrumento referido como Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria (EIASA), debe "Contribuir a la seguridad alimentaria de la población atendida, mediante la implementación de programas alimentarios con esquemas de calidad nutricia, acciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos"	Componente
Plan Estatal de Desarrollo 2016-2021 MIR Estatal FAMAS	Contempla en su Eje Querétaro Humano, la Estrategia 1.7 Promoción de la inclusión social de la población en situación de vulnerabilidad, contribuyen a mejorar la calidad y condiciones de vida de los queretanos, promoviendo el ejercicio efectivo de los derechos sociales, la equidad de oportunidades, la inclusión y la cohesión social, mediante la promoción de valores y estilos de vida sanos y saludables	Componente
Fuente: Ley de Coordinación Fiscal (LCF), Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2018, Estrategia Programática del PEF 2018, Plan Estatal de Desarrollo 2016-2021.		

**Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro**  
**Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de**  
**Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018**  
**FORMATO 2**



SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones  
Múltiples para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018



**"Análisis de Indicadores de Resultados: relevancia"**

MIR Federal y MIR del programa presupuestario	Objetivo (s) de resultados asociados al recurso del gasto federalizado evaluado y a (los) programa(s) presupuestario(s) financiado(s) con recurso del gasto federalizado evaluado 2018.	Nombre del Indicador	Relevancia (Sí/No)	Justificación
RG33 FAM-AS	Niñas, niños y adolescentes de los planteles oficiales del Sistema Educativo Nacional, menores de cinco años no escolarizados, y sujetos en riesgo y vulnerabilidad, así como, familias en condiciones de emergencia, preferentemente de zonas indígenas, rurales y urbano marginadas beneficiarias de la Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria, cuentan con mayor acceso de alimentos con criterios de calidad nutricia para contribuir a su seguridad alimentaria.	Población de la Estrategia Integral de la Asistencia Social Alimentaria con acceso a alimentos	Sí	Acceso de alimentos con criterios de calidad nutricia para contribuir a su seguridad alimentaria
RG33 FAM-AS	Apoyos alimentarios con calidad nutricia distribuidos	Proporción de despesas dotaciones entregadas que cumplen con los criterios de calidad nutricia	Sí	Dotaciones de despesas en apego a los criterios de calidad nutricia.
RG33 FAM-AS	Evaluación de la conformación de apoyos realizada por el SNDIF	Porcentaje de dotaciones de despesas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia.	Sí	Dotaciones de despesas en apego a los criterios de calidad nutricia.
RG33 FAM-AS	Comprobación para la asignación de recursos al otorgamiento de desayunos escolares y apoyos alimentarios.	Porcentaje de recursos del FAM Asistencia Social destinados a otorgar apoyos alimentarios.	Sí	Recursos del FAM-AS destinados a otorgar apoyos alimentarios.

MIR Federal y MIR del programa presupuestario	Objetivo (s) de resultados asociados al recurso del gasto federalizado evaluado y a (los) programa(s) presupuestario(s) financiado(s) con recurso del gasto federalizado evaluado 2018.	Nombre del Indicador	Relevancia (Sí/No)	Justificación
41161E0128 - Programa de servicios alimentarios para la asistencia social	Capacitación impartida a los SMDIF sobre orientación alimentaria y/o aseguramiento de la calidad alimentaria y/o producción de alimentos.	Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos.	Sí	Capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos.
41161E0128 - Programa de servicios alimentarios para la asistencia social	Abastecimiento de desayunos escolares en caliente, desayunos en frío y complementos nutricionales.	Porcentaje de entrega de desayunos escolares en caliente, desayunos en frío y complementos nutricionales.	Sí	Entrega de desayunos escolares en caliente, desayunos en frío y complementos nutricionales.

Fuente: MANUAL DE INDICADORES PARA LA EVALUACIÓN 2019 DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES ASISTENCIA SOCIAL (FAM-AS)

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 3

" Descripción y cuantificación de las poblaciones potencial y objetivo "

Instrumento normativo o programático	Servicio entregado	Descripción de la Población o área de enfoque potencial	Cuantificación de la Población o área de enfoque potencial	Descripción de la Población o área de enfoque objetivo	Cuantificación de la Población o área de enfoque objetivo
Fondo de Aportaciones Múltiples Ramo33 (Asistencia Social)	DESAYUNOS ESCOLARES (FRIA)	Niños, Niñas y Adolescentes matriculados en planteles educativos del Sistema Educativo Nacional del estado de Querétaro.	565,512	Son niñas, niños y adolescentes en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, que asisten a planteles oficiales del Sistema Educativo Nacional, ubicados en zonas indígenas, rurales y urbano marginadas, preferentemente.	456,463
Fondo de Aportaciones Múltiples Ramo33 (Asistencia Social)	DESAYUNOS ESCOLARES (CALIENTE)	Niños, Niñas y Adolescentes matriculados en planteles educativos del Sistema Educativo Nacional del estado de Querétaro.	565,512	Niños, Niñas y Adolescentes en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, matriculados en planteles educativos públicos del Sistema Educativo Nacional	456,463
Fondo de Aportaciones Múltiples Ramo33 (Asistencia Social)	ATENCIÓN ALIMENTARIA A MENORES DE 5 AÑOS, NO ESCOLARIZADOS. (Niñas y Niños Menores de 6 A 11 Meses)	Niñas, Niños menores de 5 años del estado de Querétaro.	183,412	Niñas y niños entre seis meses y 4 años 11 meses, no escolarizados, que tengan algún grado de desnutrición, que habiten en zonas indígenas, rurales y urbano marginadas preferentemente, y que no reciban apoyo de otros programas alimentarios del estado de Querétaro.	3,570

Instrumento normativo o programático	Servicio entregado	Descripción de la Población o área de enfoque potencial	Cuantificación de la Población o área de enfoque potencial	Descripción de la Población o área de enfoque objetivo	Cuantificación de la Población o área de enfoque objetivo
Fondo de Aportaciones Múltiples Ramo33 (Asistencia Social)	ATENCIÓN ALIMENTARIA A MENORES DE 5 AÑOS, NO ESCOLARIZADOS. (Niñas y niños menores de 1 a 4 años 11 meses)	Niñas, Niños menores de 5 años del estado de Querétaro.	183,412	Niñas, Niños menores de 5 años no escolarizados que no reciben apoyos de programas alimentarios sociales con diagnóstico de desnutrición del estado de Querétaro.	3,570
Fondo de Aportaciones Múltiples Ramo33 (Asistencia Social)	ASISTENCIA ALIMENTARIA A SUJETOS VULNERABLES.	Niños y niñas de 5 a 18 años, embarazadas, lactarias y personas con alguna limitante (discapacidad), del estado de Querétaro	367,368	Niñas, niños, adolescentes, embarazadas, lactarias, discapacitados que no reciben apoyos de programas alimentarios de EIASA con diagnóstico de mal nutrición en el estado de Querétaro.	25,141
Fuente: Bitácora de población de los programas sociales alimentarios 2018, en el estado de Querétaro.					

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 4

"Análisis de Indicadores de resultados: cumplimiento"

MIR Federal/ MIR estatal	Objetivo de resultados asociados al recurso del gasto federalizado evaluado	Nombre del Indicador	Meta programada 2018	Meta alcanzada 2018	Variación	¿Cumplió? Si/No
RG33 FAM-AS	Niñas, niños y adolescentes de los planteles oficiales del Sistema Educativo Nacional, menores de cinco años no escolarizados, y sujetos en riesgo y vulnerabilidad, así como, familias en condiciones de emergencia, preferentemente de zonas indígenas, rurales y urbano marginadas beneficiarias de la Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria, cuentan con mayor acceso de alimentos con criterios de calidad nutricia para contribuir a su seguridad alimentaria.	Población de la Estrategia Integral de la Asistencia Social Alimentaria con acceso a alimentos	100	100	0	SÍ
RG33 FAM-AS	Apoyos alimentarios con calidad nutricia distribuidos	Proporción de despensas dotaciones entregadas que cumplen con los criterios de calidad nutricia	1	1	0	SÍ
RG33 FAM-AS	Evaluación de la conformación de apoyos realizada por el SNDIF	Porcentaje de dotaciones despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia.	100	50	-50	NO

MIR Federal/ MIR estatal	Objetivo de resultados asociados al recurso del gasto federalizado evaluado	Nombre del Indicador	Meta programada 2018	Meta alcanzada 2018	Variación	¿Cumplió? Sí/No
RG33 FAM-AS	Comprobación para la asignación de recursos al otorgamiento de desayunos escolares y apoyos alimentarios.	Porcentaje de recursos del FAM Asistencia Social destinados a otorgar apoyos alimentarios.	100	100	0	SÍ
41161E0128 - Programa de servicios alimentarios para la asistencia social	Capacitación impartida a los SMDIF sobre orientación alimentaria y/o aseguramiento de la calidad alimentaria y/o producción de alimentos.	Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos.	85	85	0	SÍ
41161E0128 - Programa de servicios alimentarios para la asistencia social	Abastecimiento de desayunos escolares en caliente, desayunos en frío y complementos nutricionales.	Porcentaje de entrega de desayunos escolares en caliente, desayunos en frío y complementos nutricionales.	95	95	0	SÍ

Fuente: Manual de Indicadores para la Evaluación 2019 del Fondo de Aportaciones Múltiples Asistencia Social (FAM-AS). Unidad de Evaluación de Resultados abril 2019. Querétaro

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 5

"Análisis de indicadores de resultados: justificación de cumplimiento de metas e implementación de acciones de mejora"

"Análisis de indicadores de resultados: justificación de cumplimiento de metas e implementación de acciones de mejora" MIR federal/MIR estatal	Nombre del Indicador	Valor del incumplimiento	Aspecto relevante del incumplimiento	Justificación	Acción de mejora	Evidencia documental	Opinión del evaluador sobre la consistencia entre el aspecto relevante del incumplimiento y la acción de mejora implementada
RG33 FAM-AS Federal	Porcentaje de dotaciones despendas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia.	-50	Algunos insumos alimentarios no cumplieron con los criterios de calidad nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral,	De acuerdo a la retroalimentación realizada por el SNDIF el día 10 de Dic 2018, algunos insumos alimentarios no cumplieron con los criterios de calidad nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral, para considerando estas observaciones para ser solventadas durante el 2019.	Se exhorta al SEDIF a verificar los insumos que componen las dotaciones de los programas alimentarios, específicamente en el programa Desayunos escolares modalidad caliente (DEC), Atención alimentaria a menores de 5 años, en riesgo, no escolarizados (dotación de 1 a 4 años 11 meses) y Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables (SV), ya que existen insumos que nuevamente no cumplen con los Criterios de Calidad Nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral. Se reitera la invitación al SEDIF, para mantener comunicación cercana con la Subdirección de Orientación y Educación Alimentaria de la Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunitario del SNDIF, a fin de recibir orientación técnica acerca de los productos que planean integrar dentro de las dotaciones, a fin de evitar afectaciones futuras.	Manual de indicadores para la evaluación del FAM-AS	El incumplimiento se refiere a que algunos insumos alimentarios no cumplieron con los criterios de calidad nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral, así mismo en el "Informe de retroalimentación al SEDIF Querétano 2018" especifica claramente cuál será la acción de mejora a implementarse para dar cumplimiento a los criterios de calidad nutricia y que la observación sea considerada para ser solventada durante 2019.

Fuente: Manual de indicadores para la evaluación del FAM-AS Informe de retroalimentación al SEDIF Querétano 2018

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 6

" Elementos contenidos en la Estrategia de Cobertura del programa presupuestario financiado con los recursos del gasto federalizado "					
Programa presupuestario financiado con el recurso del gasto federalizado	Cuenta con una estrategia de cobertura documentada (Sí/No)	¿Incluye la definición de la población objetivo? (Sí/No)	¿Especifica metas de cobertura anual? (Sí/No)	¿Define un horizonte de cobertura de mediano plazo? (Sí/No)	¿La definición de la población o área de enfoque es congruente con el recurso del gasto federalizado? (Sí/No)
Desayunos escolares frío	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí
Desayunos escolares caliente	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí
Atención alimentaria a menores de 5 años, no escolarizados. (niños y niñas, menores de 6 a 11 meses)	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí
atención alimentaria a menores de 5 años, no escolarizados. (niños y niñas, menores de 1 a 4 años 11 meses)	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí
Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables.	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí
Fuente: Lineamientos FAM-AS Ramo 33. Cobertura de los programas sociales alimentarios 2018, en el estado de Querétaro.					

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 7

"Análisis de la congruencia entre la población objetivo y la atendida"

Programa presupuestario financiado con el recurso del gasto federalizado	Descripción de la Población o área de enfoque objetivo	Descripción de la Población o área de enfoque atendida	Corresponde a un subconjunto de la población o área de enfoque definida como objetivo (Sí/No)
Desayunos Escolares (Modalidad en frío y modalidad en caliente)	Niñas, niños y adolescentes en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, que asisten a planteles oficiales del Sistema Educativo Nacional, ubicados en zonas indígenas, rurales y urbano marginadas, preferentemente.	Niñas, niños y adolescentes en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, que asisten a planteles oficiales del Sistema Educativo Nacional, ubicados en zonas indígenas, rurales y urbano marginadas, preferentemente.	Sí
Atención alimentaria a menores de 5 años en riesgo, no escolarizados	Como se describe en los lineamientos de la Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria, en el apartado de atención alimentaria a menores de 5 años en riesgo, no escolarizados. Niñas y niños entre seis meses y 4 años 11 meses, no escolarizados, que tengan algún grado de desnutrición, que habiten en zonas indígenas, rurales y urbano-marginadas preferentemente, y que no reciban apoyo de otros programas alimentarios.	Como se describe en los lineamientos de la Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria, en el apartado de atención alimentaria a menores de 5 años en riesgo, no escolarizados. Niñas y niños entre seis meses y 4 años 11 meses, no escolarizados, que tengan algún grado de desnutrición, que habiten en zonas indígenas, rurales y urbano-marginadas preferentemente, y que no reciban apoyo de otros programas alimentarios.	Sí

Programa presupuestario financiado con el recurso del gasto federalizado	Descripción de la Población o área de enfoque objetivo	Descripción de la Población o área de enfoque atendida	Corresponde a un subconjunto de la población o área de enfoque definida como objetivo (Si/No)
<p>Asistencia Alimentaria a Sujetos Vulnerables</p>	<p>Como se describe en los lineamientos de la Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria, en el apartado de asistencia alimentaria a sujetos vulnerables.</p> <p>Grupos de riesgo, sujetos de asistencia social alimentaria, preferentemente niñas y niños mayores de 5 años, adolescentes de 18 años incumplidos, mujeres embarazadas con factores de riesgo para productos de bajo peso al nacer, mujeres en periodo de lactancia con productos de bajo peso al nacer y personas con alguna limitante tipo de discapacidad o necesidades especiales con algún grado de desnutrición.</p> <p>Los niños diagnosticados con bajo peso de 5 a 9 años, tomado como fuente el SIS-SINBA 2017 de SESEQ son 5,777. La misma fuente reporta que para las edades de 10 a 19 años, en la consulta de primera vez, se identificó bajo peso según el índice de masa corporal (IMC) en 17,161 menores para este grupo de edad. Por lo tanto, la población objetivo para el programa de Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables, mayores de 5 a 19 años, es de 22,938.</p> <p>En base a la información proporcionada por el Departamento de Salud Reproductiva de los Servicios de Salud del Estado de Querétaro (SESEQ), SIS-SINBA 2017, se tuvo un registro de 21,191 embarazadas.</p> <p>Si se consideran los datos anteriores, la población objetivo del Programa de Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables, en cuanto a embarazadas o lactarias (con hijos menores a seis meses), es de 2,203 mujeres, tomando en cuenta que la incidencia en el estado de niños con bajo peso al nacer es del 10.4%.</p>	<p>Como se describe en los lineamientos de la Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria, en el apartado de asistencia alimentaria a sujetos vulnerables.</p> <p>Grupos de riesgo, sujetos de asistencia social alimentaria, preferentemente niñas y niños mayores de 5 años, adolescentes de 18 años incumplidos, mujeres embarazadas con factores de riesgo para productos de bajo peso al nacer, mujeres en periodo de lactancia con productos de bajo peso al nacer y personas con alguna limitante tipo de discapacidad o necesidades especiales con algún grado de desnutrición.</p> <p>Los niños diagnosticados con bajo peso de 5 a 9 años, tomado como fuente el SIS-SINBA 2017 de SESEQ son 5,777. La misma fuente reporta que para las edades de 10 a 19 años, en la consulta de primera vez, se identificó bajo peso según el índice de masa corporal (IMC) en 17,161 menores para este grupo de edad. Por lo tanto, la población objetivo para el programa de Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables, mayores de 5 a 19 años, es de 22,938.</p> <p>En base a la información proporcionada por el Departamento de Salud Reproductiva de los Servicios de Salud del Estado de Querétaro (SESEQ), SIS-SINBA 2017, se tuvo un registro de 21,191 embarazadas.</p> <p>Si se consideran los datos anteriores, la población objetivo del Programa de Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables, en cuanto a embarazadas o lactarias (con hijos menores a seis meses), es de 2,203 mujeres, tomando en cuenta que la incidencia en el estado de niños con bajo peso al nacer es del 10.4%.</p>	<p>Sí</p>



Programa presupuestario financiado con el recurso del gasto federalizado	Descripción de la Población o área de enfoque objetivo	Descripción de la Población o área de enfoque atendida	Corresponde a un subconjunto de la población o área de enfoque definida como objetivo (Sí/No)
Fuente: "LINEAMIENTOS DE LOS PROGRAMAS ALIMENTARIOS OPERADOS A TRAVÉS DEL FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES ASISTENCIA SOCIAL RAMO 33"			

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 8

"Análisis del comportamiento histórico de la cobertura 2015 - 2018"

Servicio entregado	Descripción de la Población o Área de Enfoque Objetivo	Descripción de la Población o Área de Enfoque Atendida	2015 Progra- mado	2015 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2015	2016 Progra- mado	2016 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2016	2017 Progra- mado	2017 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2017	2018 Progra- mado	2018 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2018
ESCOLARES FRIOS	Son Niñas, niños y adolescentes en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, que asisten a planteles oficiales del Sistema Educativo Nacional, ubicados en zonas indígenas, rurales y urbano-marginadas, preferentemente.	Niños, Niñas y Adolescentes en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, matriculados en planteles educativos públicos del Sistema Educativo Nacional, preferentemente de zonas de alto y muy alto grado de marginación; escuelas indígenas, CONAFE y con mainutrición de acuerdo al RNPT; zonas urbano marginadas y localidades rurales.	390,523	15,989	4.09	394,717	17,331	4.39	390,196	17,556	4.50	456,463	26,477	5.80

Servicio entregado	Descripción de la Población o Área de Enfoque Objetivo	Descripción de la Población o Área de Enfoque Atendida	2015 Programado	2015 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2015	2016 Programado	2016 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2016	2017 Programado	2017 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2017	2018 Programado	2018 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2018
DESAYUNOS ESCOLARES CALIENTES	Niños, Niñas y Adolescentes en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, matriculados en planteles educativos del Sistema Educativo Nacional.	Niños, Niñas y Adolescentes en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, matriculados en planteles educativos del Sistema Educativo Nacional, preferentemente de zonas de alto y muy alto grado de marginación, escuelas indígenas, CONAFE y con malnutrición de acuerdo al RNPT; zonas urbano marginadas y localidades rurales.	390,523	84,656	21.68	394,717	84,542	21.42	390,196	82,516	21.15	456,463	68,715	15.05
ATENCIÓN ALIMENTARIA A MENORES DE 5 AÑOS, NO ESCOLARIZADOS.	Niñas y niños entre seis meses y 4 años 11 meses, no escolarizados, que tengan algún grado de desnutrición, que habiten en zonas indígenas, rurales y urbanomarginadas y que no reciban apoyo de otros programas alimentarios del estado de Querétaro.	Niñas, Niños menores de 5 años no escolarizados que no reciben apoyos de programas alimentarios sociales con diagnóstico de desnutrición, inscritos en el programa del estado de Querétaro.	3,570	345	9.66	3,570	332	9.30	3,570	165	4.62	3,570	139	3.89

Servicio entregado	Descripción de la Población o Área de Enfoque Objetivo	Descripción de la Población o Área de Enfoque Atendida	2015 Progra- mado	2015 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2015	2016 Progra- mado	2016 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2016	2017 Progra- mado	2017 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2017	2018 Progra- mado	2018 Real	Cálculo de la cobertura alcanzada 2018
ATENCIÓN ALIMENTARIA A MENORES DE 5 AÑOS, NO ESCOLARIZADOS.	Niñas, Niños menores de 5 años no escolarizados que no reciben apoyos de programas alimentarios sociales con diagnóstico de desnutrición del estado de Querétaro.	Niñas, Niños menores de 5 años no escolarizados que no reciben apoyos de programas alimentarios sociales con diagnóstico de desnutrición, inscritos en el programa del estado de Querétaro.	3,570	2,357	66.02	3,570	2,520	70.59	3,570	2,320	64.99	3,570	1,512	42.35
ASISTENCIA ALIMENTARIA A SUJETOS VULNERABLE	Niñas, niños, adolescentes, embarazadas, lactarias, discapacitados que no reciben apoyos de programas alimentarios de la EIASA con diagnóstico de mal nutrición en el estado de Querétaro.	Niñas, niños, adolescentes, embarazadas, lactarias, discapacitados que no reciben apoyos de programas alimentarios de la EIASA, con diagnóstico de mal nutrición, inscritos en el programa en el estado.	25,141	3,894	15.49	25,141	4,092	16.28	25,141	3,340	13.29	25,141	3,202	12.74

Fuente: Lineamientos FAM-AS Ramo 33. Cobertura de los programas sociales alimentarios 2015, 2016, 2017, y 2018, en el estado de Querétaro

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 9



SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones  
Múltiples para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018



" Cumplimiento de metas de los Indicadores de responsabilidad estatal"

Nombre del Indicador	Nivel del Indicador	Tipo	Meta programada 2018	Meta alcanzada 2018	Variación porcentual	Justificación
Porcentaje de dotaciones despendas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia.	Componente	Gestión	100	50	-50	De acuerdo a la retroalimentación realizada por el SNDIF el día 10 de Dic 2018, algunos insumos alimentarios no cumplieron con los criterios de calidad nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral, considerando estas observaciones para ser solventadas durante el 2019.
Porcentaje de recursos del FAM Asistencia Social destinados a otorgar apoyos alimentarios.	Actividad	Gestión	100	100	0	ND

Fuente: Manual de Indicadores para la Evaluación 2019 del FAM AS. Unidad de Evaluación de Resultados abril 2019. Querétaro.

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 10

"Cumplimiento de metas de los Indicadores de componente  
de los programas presupuestarios financiados con el recurso del gasto federalizado evaluado"

Nombre del programa presupuestario	Nombre del Indicador	Meta programada 2018	Meta alcanzada 2018	Variación porcentual	Cumplió la meta (Si/No)
41161E0128 - Programa de servicios alimentarios para la asistencia social	Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos.	85	85	0	Sí

Fuente: Manual de Indicadores para la Evaluación 2019 del FAM AS. Unidad de Evaluación de Resultados abril 2019. Querétaro.

**Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro**  
**Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de**  
**Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018**  
**FORMATO 11**



SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones  
Múltiples para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018



"Análisis de Indicadores de componente: justificación de cumplimiento de metas e implementación de acciones de mejora"

Nombre del programa presupuestario	Nombre del Indicador	Valor del incumplimiento	Aspecto relevante del incumplimiento	Justificación	Acción de mejora	Evidencia documental	Opinión del evaluador sobre la consistencia entre el aspecto relevante del incumplimiento y la acción de mejora implementada
RG33 FAM-AS Federal	Porcentaje de dotaciones despendas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia.	-50	Algunos insumos alimentarios no cumplieron con los criterios de calidad nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral,	De acuerdo a la retroalimentación realizada por el SNDIF el día 10 de Dic 2018, algunos insumos alimentarios no cumplieron con los criterios de calidad nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral, considerando estas observaciones para ser solventadas durante el 2019.	Se exhorta al SEDIF a verificar los insumos que componen las dotaciones de los programas alimentarios, específicamente en el programa Desayunos escolares modalidad caliente (DEC), Atención alimentaria a menores de 5 años, en riesgo, no escolarizados (dotación de 1 a 4 años 11 meses) y Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables (SV), ya que existen insumos que nuevamente no cumplen con los Criterios de Calidad Nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral.	Manual de indicadores para la evaluación del FAM-AS	El incumplimiento se refiere a que algunos insumos alimentarios no cumplieron con los criterios de calidad nutricia al exceder el sodio y no tener fibra suficiente para considerarse integral, así mismo en el "Informe de retroalimentación al SEDIF Querétano 2018" específica claramente cuál será la acción de mejora a implementarse para dar cumplimiento a los criterios de calidad nutricia y que la observación sea considerada para ser solventada durante 2019.

Nombre del programa presupuestario	Nombre del Indicador	Valor del incumplimiento	Aspecto relevante del incumplimiento	Justificación	Acción de mejora	Evidencia documental	Opinión del evaluador sobre la consistencia entre el aspecto relevante del incumplimiento y la acción de mejora implementada
					Se reitera la invitación al SEDIF, para mantener comunicación cercana con la Subdirección de Orientación y Educación Alimentaria de la Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunitario del SNDIF, a fin de recibir orientación técnica acerca de los productos que planean integrar dentro de las dotaciones, a fin de evitar afectaciones futuras.		

Fuente: Manual de indicadores para la evaluación del FAM-AS

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 12

"Comportamiento histórico registrado de las metas de los indicadores de componente, 2015 - 2018"

Nombre del Indicador	Meta programada 2015	Meta alcanzada 2015	Variación porcentual	Meta programada 2016	Meta alcanzada 2016	Variación porcentual	Meta programada 2017	Meta alcanzada 2017	Variación porcentual	Meta programada 2018	Meta alcanzada 2018	Variación porcentual	Descripción del comportamiento histórico de las metas programadas y alcanzadas
Social Alimentario	ND	ND	ND	100	114.29	14.29	80	96.59	20.74	80	78.21	-2.24	Para 2015 la meta se cumplió en su totalidad, para 2016 y 2017 la meta fue rebasada en un 14.29 y 20.74 respectivamente, mientras que para 2018 la meta no se cumplió presentando una variación porcentual de -2.24.
<p>Fuente: Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2015 del estado de Querétaro. Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2016 del estado de Querétaro. Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2017 del estado de Querétaro. Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2018 del estado de Querétaro.</p>													

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 13

"Verificación del cumplimiento de los criterios técnicos de los Indicadores de resultado y de componente"

Objetivo	Nombre del Indicador	Método de Cálculo	Claridad	Relevancia	Economía	Monitoreable	Adecuado	Aportación Marginal	Número de criterios cumplidos
Población vulnerable sujeta a incrementar sus niveles nutricios es provista de acceso a una alimentación en las localidades de mayor incidencia de carencia alimentaria.	Porcentaje de beneficiarios provistos de una alimentación respecto a la población de mayor incidencia de carencia alimentaria proyectados para su atención.	Porcentaje	0	1	1	1	1	1	5
Capacitación impartida a los SMDIF sobre orientación alimentaria y/o aseguramiento de la calidad alimentaria y/o producción de alimentos.	Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos.	Porcentaje	0	0	1	1	1	0	3
Servicios alimentarios para la asistencia social	Porcentaje de cumplimiento de los paquetes alimentarios que cumplen con calidad nutricia.	Porcentaje	1	1	1	1	1	0	5

Fuente: Fichas Técnicas MIR Estatal 2018 del Estado de Querétaro.

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 14



SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones  
Múltiples para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018



"Generación de Información del desempeño de las dimensiones establecidas por el CONAC"

Nombre del Indicador	Eficacia	Eficiencia	Economía	Calidad
Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos.	ND	P	ND	ND

Fuente: Fichas técnicas de indicadores del estado de Querétaro.

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 15

"Identificación de los medios de verificación utilizados para el cálculo de los indicadores"

Nombre del Indicador	Ambito (Estatal/Federal)	Método de Cálculo	Variable 1		Medio de verificación				Variable 2				
			Número total de beneficiarios que reciben apoyos alimentarios en el año.	Oficio del Proyecto Estatal Anual (PEA) Anexo B "Reporte inicial de recursos asignados por programa alimentario 20XX" (PEA), Total de cobertura 20xx programas alimentarios programados a municipios, Reporte para el Sistema de recursos Federales Transferidos (S.R.F.T.)	Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación	Número total de beneficiarios inscritos a los programas alimentarios de la Estrategia Integral de la Asistencia Social Alimentaria en el año.	Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación
Población de la Estrategia Integral de la Asistencia Social Alimentaria con acceso a alimentos.	Federal	Porcentaje	Número total de beneficiarios que reciben apoyos alimentarios en el año.	Oficio del Proyecto Estatal Anual (PEA) Anexo B "Reporte inicial de recursos asignados por programa alimentario 20XX" (PEA), Total de cobertura 20xx programas alimentarios programados a municipios, Reporte para el Sistema de recursos Federales Transferidos (S.R.F.T.)	Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación	Número total de beneficiarios inscritos a los programas alimentarios de la Estrategia Integral de la Asistencia Social Alimentaria en el año.	Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación
				Oficio del Proyecto Estatal Anual (PEA) Anexo B "Reporte inicial de recursos asignados por programa alimentario 20XX" (PEA), Total de cobertura 20xx programas alimentarios programados a municipios, Reporte para el Sistema de recursos Federales Transferidos (S.R.F.T.)	416 - Dirección General de Programación y Presupuesto A	416 - Dirección General de Programación y Presupuesto A	ND	ND		416 - Dirección General de Programación y Presupuesto A	ND	ND	ND

Nombre del Indicador	Ambito (Estatal/Federal)	Método de Cálculo	Variable 1	Medio de verificación				Variable 2	Medio de verificación				
			Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación	Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación	Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica
			Anexo D "Ficha Técnica de Indicadores, Total de cobertura 20XX programas alim entregados a municipios al x trimestres.						Anexo D "Ficha Técnica de Indicadores", cobertura y distribución carencia alim anual 20XX.				

Nombre del Indicador	Ambito (Estatal/Federal)	Método de Cálculo	Variable 1	Medio de verificación				Variable 2	Medio de verificación			
				Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación		Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación
Proporción de despensas entregadas que cumplen con los criterios de calidad de nutrición.	Federal	Proporción	Número de despensas-dotaciones distribuidas en el periodo de acuerdo a los criterios de calidad de nutrición de los Lineamientos de la EIASA.	Oficio del Proyecto Estatal Anual (PEA) anexo B "Reporte inicial de recursos asignados por programa alimentario 20XX" y anexo C "Conformación de los apoyos alimentarios planeados", Total de cobertura 20xx programas alim programados a municipios, total espacios alimentarios programados 20xx, Total de menús y dotaciones con ccn programadas a municipios 20xx, Reporte para el Sistema de recursos Federales Transferidos (S.R.F.T) Anexo D "Ficha Técnica de Indicadores", Anexo C.1 Distribución y cobertura del programa del programa desayunos escolares, (IPPEA), Retroalimentación del SEDIF Querétaro del PEA e IPPEA.	416 - Dirección General de Programación y Presupuesto A	ND	ND	Número total de apoyos entregados en el periodo.	Oficio del Proyecto Estatal Anual (PEA) anexo B "Reporte inicial de recursos asignados por programa alimentario 20XX" y anexo C "Conformación de los apoyos alimentarios planeados", Total de cobertura 20xx programas alim programados a municipios, total espacios alimentarios programados 20xx, Reporte para el Sistema de recursos Federales Transferidos (S.R.F.T) Anexo D "Ficha Técnica de Indicadores", Anexo C.1 Distribución y cobertura del programa del programa desayunos escolares, Anexo C.1 Distribución y cobertura del programa de atención a menores de 5 años en riesgo, no escolarizados,	416 - Dirección General de Programación y Presupuesto A	ND	ND



Nombre del Indicador	Ambito (Estatal/Federal)	Método de Cálculo	Variable 1	Medio de verificación				Variable 2	Medio de verificación			
				Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación		Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación
Porcentaje de dotaciones despendas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad de nutrición.	Federal	Porcentaje	Número de despendas-dotaciones diseñados con criterios de calidad nutrición por cada Sistema DIF	Anexo C "Conformación de los apoyos alimentarios planeados" (PEA), Reporte para el Sistema de recursos Federales Transferidos (S.R.F.T) Anexo D "Ficha Técnica de Indicadores", Anexo E "Conformación de los apoyos alimentarios" (IPPEA), Retroalimentación al SEDIF Oro, del Proyecto Estatal Anual (PEA) e Informe Parcial del Proyecto Estatal Anual (IPPEA).	416 - Dirección General de Programación y Presupuesto A	Archivo electrónico	ND	Número total de despendas dotaciones diseñadas y enviadas a validación del Sistema Nacional DIF por cada Sistema DIF	Anexo C "Conformación de los apoyos alimentarios planeados" (PEA), Reporte para el Sistema de recursos Federales Transferidos (S.R.F.T) Anexo D "Ficha Técnica de Indicadores", Anexo E "Conformación de los apoyos alimentarios" (IPPEA).	416 - Dirección General de Programación y Presupuesto A	Archivo electrónico	ND

Nombre del Indicador	Ambito (Estatal/Federal)	Método de Cálculo	Variable 1			Variable 2			Medio de verificación			Medio de verificación		
			Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación	Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación	Nombre	Unidad administrativa que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación
Porcentaje de dotaciones de despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia.	Federal	Porcentaje	Número de despensas-dotaciones diseñados con criterios de calidad nutricia por cada Sistema DIF	Anexo C "Conformación de los apoyos alimentarios planeados" (PEA). Reporte para el Sistema de recursos Federales Transferidos (S.R.F.T) Anexo D "Ficha Técnica de Indicadores", Anexo E "Conformación de los apoyos alimentarios" (IPPEA). Retroalimentación al SEDIF Querétaro del Proyecto Estatal Anual (PEA) e Informe Parcial del Proyecto Estatal Anual (IPPEA).	Dirección General de Programación y Presupuesto A	ND	ND	Número total de despensas dotaciones diseñadas y enviadas a validación del Sistema Nacional DIF por cada Sistema DIF	416 - Dirección General de Programación y Presupuesto A	ND	ND	ND		
Porcentaje de recursos del FAM Asistencia Social destinados a otorgar apoyos alimentarios.	Federal	Porcentaje	Monto total de recursos del Fondo de Aportaciones Múltiples Asistencia Social asignados por el Sistema DIF para otorgar apoyos alimentarios en el año.	Anexo B "Reporte inicial de recursos asignados por programa alimentario 20XX" (PEA). Reporte para el Sistema de recursos Federales Transferidos (S.R.F.T) Anexo D "Ficha Técnica de Indicadores, Anexo A "Reporte Final de recursos ejercidos por programa alimentario 20XX" (IPPEA); "Consulta de Saldos de Presupuestales. SA Siete	416 - Dirección General de Programación y Presupuesto A	ND	ND	Número total de despensas dotaciones diseñadas y enviadas a validación del Sistema Nacional DIF por cada Sistema DIF	416 - Dirección General de Programación y Presupuesto A	ND	ND	ND		

Nombre del Indicador	Ambito (Estatal/Federal)	Método de Cálculo	Variable 1		Medio de verificación				Variable 2		Medio de verificación		
			Nombre	Unidad que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación	Nombre	Unidad que emite	Ubicación física o electrónica	Temporalidad de su publicación	Nombre	Unidad que emite	Ubicación física o electrónica
Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones con orientación de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos.	Estatal	Porcentaje	Número de capacitaciones sobre orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos realizada por el SEDIF a los SMDIF.	3GSF - SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO	ND	Registro de capacitaciones sobre orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria	3GSF - SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO	ND	Número de capacitaciones sobre orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos programadas por el SEDIF a los SMDIF	Registro de capacitaciones sobre orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria	3GSF - SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO	ND	ND
Porcentaje de entrega de desayunos escolares en caliente, desayunos en frío y complementos nutricionales.	Estatal	Porcentaje	Número de desayunos escolares en caliente, desayunos en frío y complementos nutricionales entregados.	3GSF - SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO	ND	Registro de entrega de desayunos.	3GSF - SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO	ND	Número de desayunos escolares en caliente, desayunos en frío y complementos nutricionales programados.	Registro de entrega de desayunos.	3GSF - SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO	ND	ND

Fuente: Manual de Indicadores para la Evaluación 2019.

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 16



SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones  
Múltiples para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018



"Porcentaje de metas cumplidas de Indicadores de propósito y componentes, 2015-2018"

Ejercicio fiscal analizado	Número de indicadores de propósito y componente con metas programadas	Número de indicadores de propósito y componente con metas logradas	Porcentaje de metas cumplidas
Total	9	6	66.67
2015	2	2	100
2016	2	1	50
2017	2	1	50
2018	3	2	66.67

Fuente: Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2015 del estado de Querétaro.  
Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2016 del estado de Querétaro.  
Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2017 del estado de Querétaro.  
Reporte de avance de indicadores 4 trimestre 2018 del estado de Querétaro.

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 17

"Comportamiento del recurso del gasto federalizado, 2015-2018"

Ejercicio fiscal analizado	Aprobado	Modificado	Devengado	Ejercido
	SHCP-SFU	SHCP-SFU	SHCP-SFU	SHCP-SFU
2015	116,021,026.64	116,021,026.64	116,021,026.64	116,021,026.64
2016	119,421,232.00	119,421,232.00	119,420,294.81	119,420,294.81
2017	129,096,684.00	129,096,684.00	129,096,684.00	129,096,684.00
2018	116,021,026.64	116,021,026.64	116,021,026.64	116,021,026.64
Fuente: Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2015 FAM-AS. Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2016 FAM-AS. Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2017 FAM-AS. Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2018 FAM-AS.				

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
 Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
 Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
 FORMATO 18

"Congruencia entre % de avance financiero y % de avance físico de los proyectos", 2018"

Número total de proyectos	Número de proyectos que reportan congruencia entre el % de avance financiero y % de avance físico	Número de proyectos que no reportan congruencia entre el % de avance financiero y % de avance físico	% de proyectos que reportan congruencia
No aplica	No aplica	No aplica	No aplica



Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 19  
"Estimación costo efectividad del recurso del gasto federalizado, 2015-2018"

Ejercicio	Presupuesto modificado	Población objetivo	Presupuesto ejercido	Población atendida	Costo efectividad	Categoría
2015	116,021,026.64	813,327.00	116,021,026.64	107,241.00	0.13	Débil
2016	119,421,232.00	821,715.00	119,420,294.81	108,817.00	0.13	Débil
2017	129,096,684.00	812,673.00	129,096,684.00	105,897.00	0.13	Débil
2018	144,560,541.00	945,207.00	144,560,541.00	100,045.00	0.11	Débil

Fuente: Lineamientos FAM AS Ramo 33  
Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2015 FAM-AS.  
Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2016 FAM-AS.  
Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2017 FAM-AS.  
Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2018 FAM-AS.  
Impacto de los recursos en el mejoramiento de las condiciones de la población 2018.pdf  
Impacto de los recursos en el mejoramiento de las condiciones de la población 2017.pdf  
Impacto de los recursos en el mejoramiento de las condiciones de la población 2016.pdf  
Impacto de los recursos en el mejoramiento de las condiciones de la población 2015.pdf

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 20

"Estimación del costo promedio por beneficiario asociado al recurso del gasto federalizado, 2015-2018"

Ejercicio	Presupuesto ejercido	Población atendida	Costo promedio por beneficiario atendido
2015	116,021,026.64	107,241.00	1,081.87
2016	119,420,294.81	108,817.00	1,097.44
2017	129,096,684.00	105,897.00	1,219.08
2018	144,560,541.00	100,045.00	1,444.96

Fuente: Lineamientos FAM AS Ramo 33  
Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2015 FAM-AS.  
Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2016 FAM-AS.  
Informe Definitivo Nivel-financiero 4 trimestre 2017 FAM-AS.  
Publicación cierre 2018 FAM—AS Financiero.

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 21

"Clasificación de recomendaciones por ámbito de gestión y atención en el PASM 2018"

Recomendación informe de evaluación 2017	Clasificación por ámbito de gestión		Atendida (Sí/No)	ASM en el cual se incluye la atención a la recomendación	Comentario
	Reporte ASM	Validación evaluador			
Identificar de manera precisa y de acuerdo con los recursos con los que se cuente según el techo financiero, la cantidad de población objetivo a la que se podría atender.	PP	P	Sí	ND	ND
A nivel de propósito, es necesario unificar la unidad de medida de acuerdo con el resultado esperado al aplicar el indicador en términos de porcentaje y capturar oportunamente los avances trimestrales y los resultados de cierre y calcular, de acuerdo con la fórmula del indicador, los valores correspondientes al resultado de los bricks de leche otorgados.	PP	P	Sí	ND	Se atenderá con una actividad recabando evidencias del programa brick de leche, ya que fue un programa temporal, si bien en el Programa Operativo Anual POA 2015 y 2016 en la MIR estatal va incluido el indicador de brick de leche otorgados, ya no existe y fue financiado con recurso estatal, no se incluirá en PASM.

Recomendación informe de evaluación 2017	Clasificación por ámbito de gestión		Atendida (Sí/No)	ASM en el cual se incluye la atención a la recomendación	Comentario
	Reporte ASM	Validación evaluador			
Identificar de manera precisa y de acuerdo con los recursos con los que se cuente según el techo financiero, la cantidad de población objetivo del programa de Atención Alimentaria a menores de 5 años en riesgo no escolarizados.	PP	P	Sí	ND	ND
Identificar de manera precisa y de acuerdo con los recursos con los que se cuente según el techo financiero, la cantidad de población objetivo del programa de Atención Alimentaria a menores de 5 años 1' en riesgo no escolarizados.	PP	P	Sí	ND	ND
Definir de acuerdo con la fórmula de indicar, resultado otorgados los valores correspondientes al de los bricks de leche otorgados.	PP	P	Sí	ND	ND

Recomendación informe de evaluación 2017	Clasificación por ámbito de gestión		Atendida (Sí/No)	ASM en el cual se incluye la atención a la recomendación	Comentario
	Reporte ASM	Validación evaluador			
Le corresponde al DIF Nacional completar y publicar todos los datos de la MIR Federal del FAM-AS.	SER	P	Sí	ND	Se atenderá con una actividad, ya que la MIR Federal de FAM-AS se atienden en tiempo y forma para el SEDIF Querétaro, solo algunos indicadores marcados en los Lineamientos de la Estrategia Integral de Alimentaria 2016 pág. 80. Los otros indicadores son registrados para el DIF Nacional. El SEDIF Querétaro informara vía oficio al Director General de Alimentación y Desarrollo Comunitario del DIF Nacional que es una recomendación hecha en la evaluación 2016 y esperara la retroalimentación, no se incluirá en PASM.
Reportar el seguimiento del total de objetivos en los niveles de la MIR Federal del FAM-AS, de acuerdo con los elementos programáticos de la misma, en ambos años fiscales.	SER	P	Sí	ND	Se atenderá con una actividad, ya que la MIR AS se atienden en tiempo y forma por el SEDIF Querétaro, solo algunos indicadores marcados en los Lineamientos de la Estrategia fiscales Integral de Alimentaria 2016 pág. 80, los otros indicadores son registrados por el DIF Nacional. El SEDIF Querétaro informara vía oficio al Director General de Alimentación y Desarrollo Comunitario del DIF Nacional que es una recomendación hecha en la evaluación 2016 y esperara la retroalimentación, no se incluirá en PASM.

Recomendación informe de evaluación 2017	Clasificación por ámbito de gestión		Atendida (Si/No)	ASM en el cual se incluye la atención a la recomendación	Comentario
	Reporte ASM	Validación evaluador			
Unificar la unidad de medida del indicador a nivel de Propósito de acuerdo con el resultado esperado al aplicarlo en términos de porcentaje.	SER	P	SÍ	ND	ND
Capturar y documentar oportunamente los avances trimestrales y los resultados de cierre.	SER	P	SÍ	ND	ND

Fuente: Programa de Aspectos Susceptibles de Mejora 2018, seguimiento a recomendaciones derivadas de la evaluación del desempeño 2017, Fondo de Aportaciones Múltiples Asistencia Social (FAM-AS).

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 22

"Apego de la definición de los ASM a lo establecido en el mecanismo"

Aspecto Susceptible de Mejora	Existe congruencia entre la(s) recomendación(es) emitida(s) y el ASM definido (Sí/No)	Redacción del ASM en términos de un compromiso (Sí/No)	Es relevante, para el logro de los objetivos del programa público evaluado (Sí/No)	Dispone de al menos tres actividades para su cumplimiento (Sí/No)	El tipo de actores involucrados corresponde con el documento de trabajo definido (Sí/No)	Su clasificación por ámbito de gestión es adecuada (Sí/No)	Comentario
Elaborar documento alineado a la EIASA, definiendo la población potencial, objetivo y atendida considerando los recursos que sean destinados para los programas alimentario por parte de federación y/o la entidad federativa.	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	ND

Aspecto Susceptible de Mejora	Existe congruencia entre la(s) recomendación(es) emitida(s) y el ASM definido (Sí/No)	Redacción del ASM en términos de un compromiso (Sí/No)	Es relevante, para el logro de los objetivos del programa público evaluado (Sí/No)	Dispone de al menos tres actividades para su cumplimiento (Sí/No)	El tipo de actores involucrados corresponde con el documento de trabajo definido (Sí/No)	Su clasificación por ámbito de gestión es adecuada (Sí/No)	Comentario
Elaborar documento para el programa presupuestario con fuentes de financiamiento del gasto federalizado, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de la Planeación y Finanzas.	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	Sí	ND

Fuente: Programa de Aspectos Susceptibles de Mejora 2018, seguimiento a recomendaciones derivadas de la evaluación del desempeño 2017, Fondo de Aportaciones Múltiples Asistencia Social (FAM-AS).

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 23



SECRETARÍA DE LA  
CONTRALORÍA

Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de Aportaciones  
Múltiples para la Asistencia Social "FAM-AS" del Ramo 33  
Ejercicio Fiscal 2018



"Cumplimiento de avance de actividades de ASM del PASM 2018"

Aspecto Susceptible de Mejora	Actividad	Fecha de conclusión	La actividad se concluyó en la fecha programada (Sí/No)	Comentario
Elaborar documento alineado a la EI/ASA, definiendo la población potencial, objetivo y atendida considerando los recursos que sean destinados para los programas alimentario por parte de federación y/o la entidad federativa.	1. Analizar y definir de las poblaciones en el estado de Querétaro, a partir de investigación documental y de EISA del año presente.	15/05/2018	SÍ	
	2. Elaborar documento con definiciones de población potencial, objetivo y atendida.	31/05/2018	SÍ	
	3. Generar informe semestral por padrón de beneficiarios de cada programa social alimentario.	31 08 2018	SÍ	ND
	4. Identificar coberturas de atención por tipo de población objetivo.	15/09/2018	SÍ	
	5. Elaborar documento con coberturas y población objetivo.	30/09/2018	SÍ	

Aspecto Susceptible de Mejora	Actividad	Fecha de conclusión	La actividad se concluyó en la fecha programada (Sí/No)	Comentario
<p>Elaborar documento para el programa presupuestario con fuentes de financiamiento del gasto federalizado, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de la Planeación y Finanzas.</p>	<p>1. Definir los componentes y generar los indicadores de la MIR Estatal, que determinen la eficacia y eficiencia presupuestal, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de Planeación y Finanzas.</p>	30/04/2018	Sí	
	<p>2. Elaborar evidencias metodológicas y estadísticas para el cálculo de los valores en indicadores de la MIR estatal y federal.</p>	01/12/2018	Sí	
	<p>3. Elaborar fichas técnicas de técnicas de los indicadores para MIR estatal, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de Planeación y Finanzas.</p>	15-06-2018 I	Sí	ND
	<p>4. Elaborar documento para programa presupuestario con fuentes de financiamiento del gasto federalizado, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de Planeación y Finanzas.</p>	30/11/2018	Sí	
	<p>5. Elaborar oficio al director de alimentación para enviar documento con programa presupuestario con fuentes de financiamiento del gasto federalizado, MIR federal y estatal, fichas técnicas.</p>	01/12/2018	Sí	
<p>Fuente: Programa de Aspectos Susceptibles de Mejora 2018, seguimiento a recomendaciones derivadas de la evaluación del desempeño 2017, Fondo de Aportaciones Múltiples Asistencia Social (FAM-AS). Documento de Trabajo Específico.</p>				

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 24

"Validación de soporte documental de conclusión de ASM del PASM 2018 reportados como concluidos"

Aspecto Susceptible de Mejora	Descripción de la evidencia documental que sustenta la ejecución del ASM	Valoración de la suficiencia de la evidencia documental que sustenta el cumplimiento del ASM	Comentario
<p>Elaborar documento alineado a la EIASA, definiendo la población potencial, objetivo y atendida considerando los recursos que sean destinados para los programas alimentario por parte de federación y/o la entidad federativa.</p>	<p>Mujeres y Hombres en México 2015 INEGI.docx, Nacimientos registrados por entidad habitantes madre según sexo.pdf, Nutrición porcentaje nacidos vivos bajo peso INEGI.docx, Nacimientos registrados por entidad federativa de residencia habitual de la madre según sexo.docx, Nutrición porcentaje nacidos vivos bajo peso INEGI.pdf</p>	<p>SÍ</p>	<p>ND</p>
	<p>Población objetivo menores 5 años y Sujetos Vulnerables).docx</p>	<p>SÍ</p>	
	<p>Querétaro Anexo D IPPEA 2018.pdf</p>	<p>SÍ</p>	
	<p>Querétaro Guion IPPEA 2018.pdf</p>	<p>SÍ</p>	
	<p>REPORT POBLAC POTENC-OBJET-ATEND 18 V3.pdf</p>	<p>SÍ</p>	

Aspecto Susceptible de Mejora	Descripción de la evidencia documental que sustenta la ejecución del ASM	Valoración de la suficiencia de la evidencia documental que sustenta el cumplimiento del ASM	Comentario
<p>Elaborar documento para el programa presupuestario con fuentes de financiamiento del gasto federalizado, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de la Planeación y Finanzas.</p>	<p>POA 2018 FORMAT Dir. Alim SEDIF QRO.pdf, Elementos_Program_R33 FAM-AS 2018.pdf, PROYEC 2018 MIR SEDIF QRO- INDETEC.pdf, Presentación MIR-R33 2018 SNDIF.pdf Manual PPyM Definitivo Parte 1,2, y 3.pdf</p>	<p>Sí</p>	
	<p>Anexos B y C SRFT 3°2018 SEDIF v2.pdf, POA 1°, 2°, 3° y 4° TRIM 2018 FORMAT AVANCE Dirección Alim.pdf, CUADRO CARENCIA ALIM-DIF anual 2018 V3.pdf, TTAL COBER Y DISTR CARENCIA ALIM anual 2018.pdf, Anexo D Ficha Indicadores SRFT 3°2018 SEDIF.pdf, Total cobertura 2018 programa alim entregados municipios 4trim.pdf, Anexo D Ficha Indicadores (SRFT 4°2018 SEDIF).pdf, Total cobertura 2018 programa alim programados a mpios.pdf, Total cobertura 2018 programa alim entregados a mpios 1°, 2°, 3° y 4°trim.pdf, Anexo C Nivel Financiero SFU 2°trim 18 v3.pdf, Diagrama proceso información indicadores 2018 SFU.pdf</p>	<p>Sí</p>	<p>ND</p>
	<p>FICHAS INDICAD FED ESTAT FAM-AS 2018.pdf, Manual PPyM Definitivo.pdf</p>	<p>Sí</p>	
	<p>POA 2018 FORMAT Dir. Alim SEDIF QRO.pdf, FICHAS INDICAD FED ESTAT FAM-AS 2018.pdf, Elementos_Program_R33 FAM-AS 2018.pdf, REPORT POBLAC POTENC-OBJ- ATEND 2018 V3.pdf, 19092018 AUTOEVALUACIÓN MIR 2018 FAM-AS.pdf, 19092018 PROPUESTA MIR 2019 FAM-AS v3.pdf, GUIA_P_LA_ELABOR_DE_MATRIZ_DE_INDIC.pdf, Manual PPyM Definitivo.pdf</p>	<p>Sí</p>	
	<p>Correo electrónico Propuesta MIR 2019 Estatal.pdf, Oficio Propuesta MIR estatal 2019.pdf.</p>	<p>Sí</p>	

Fuente: ASM 1 y ASM 2.

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 25

"Evidencias documentales adicionales que corroboran avance en el enfoque GpR"

Nombre de la evidencia	Objetivo	Etapa de gestión mejorada			
		Pp	O	SER	RC
ND	ND	ND	ND	ND	ND

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 26

"Hallazgos y Conclusiones por Tema"

Tema	Hallazgos	Conclusiones
Análisis de los resultados	<p>Los resultados esperados con la aplicación de los recursos del FAM-AS se encuentran alineados con los resultados para el Estado de Querétaro, señalan los aspectos relevantes para evaluar y éstos coinciden completamente con las descripciones de los aspectos relevantes de los objetivos expresados en el Marco Normativo y Programático de la Entidad. Los indicadores de la MIR Federal del FAM-AS, se observó que solamente el indicador correspondiente al nivel de Componentes cumplió parcialmente con la meta programada de 100, logrando solo el 50%, así mismo, presenta la justificación del incumplimiento de la meta en el "Informe de retroalimentación al SEDIF Queretano 2018",</p>	<p>Los objetivos de Fin, Propósito y Componente de la MIR Federal del FAM-AS y de la MIR Estatal del Programa de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, se asocian con la normatividad o instrumento programático aplicable</p>
Evolución de la cobertura	<p>De la población potencial y objetivo establecidas en el Programa de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, son totalmente acordes con las establecidas en la Ley de Coordinación Fiscal y en la Ficha Técnica del Programa Presupuestario. Se cuentan con una estrategia de cobertura documentada para atender a su población o área de enfoque objetivo.</p>	<p>Se cuenta con medios de verificación para identificar los valores de la población objetivo y atendida y se identifica la cuantificación de beneficiarios como: "Desayunos escolares modalidad fría y caliente"; "Atención alimentaria a menores de 5 años no escolarizados"; y "Asistencia alimentaria a sujetos vulnerables",</p>

Tema	Hallazgos	Conclusiones
<p>Análisis de los bienes y/o servicios entregados.</p>	<p>De los indicadores de gestión definidos en la MIR Estatal del Fondo, y de la MIR Federal del FAM-AS 2018, cumplen con las meta establecidas excepto el indicador correspondiente a componente "Porcentaje de dotaciones de despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia", cumplió parcialmente con la meta programada de 100, logrando solo el 50%, pero se presenta la justificación del incumplimiento de la meta en el cual especifica claramente cuál será la acción de mejora a implementarse para dar cumplimiento a los criterios de calidad nutricia y que la observación sea considerada para ser solventada durante 2019. Los indicadores de resultado y de componente asociados con la aplicación del recurso del gasto federalizado e incluidos en la MIR de (los) programa(s) presupuestario(s) estatales no cumplen con los criterios establecidos por el CONAC sobre "Claridad", "Relevancia", "Economía", "Monitoreable", "Adecuado" y de "Aportación Marginal", y de las dimensiones de desempeño establecidas por el CONAC, generan información de al menos dos dimensiones una en la MIR Federal de eficacia y otra en la MIR del Programa Presupuestario una dimensión de eficiencia. C5 Los Medios de Verificación es posible identificarlos parcialmente debido a que para algunas variables de los indicadores es posible identificar con claridad el nombre completo e inequívoco de la fuente de información, la unidad administrativa que la emite, su ubicación física, o electrónica, excepto la temporalidad de su publicación no se identifica tanto para la MIR Federal como para la MIR del Programa Presupuestario.</p>	<p>Es posible conocer el comportamiento histórico de las metas programadas y alcanzadas de los indicadores de componente de (los) programa(s) presupuestario(s) financiado(s) con recursos del gasto federalizado que se evalúa.</p>

Tema	Hallazgos	Conclusiones
<p>Ejercicio de los recursos</p>	<p>Se identifican los resultados alcanzados con la ejecución de los recursos del gasto federalizado del FAM-AS de acuerdo con el cumplimiento de las metas del Programa Operativo Anual del periodo 2015 a 2018. Es posible conocer el valor obtenido para el costo efectividad para el periodo 2015-2018 donde respecto a la cuantificación de la "población objetivo" y "población atendida" se observaron diferencias por lo cual no se mantienen constantes debido a que del resultado de la fórmula aplicada del periodo 2015 a 2018, se identifica un costo efectividad de 0.13, 0.13, 0.13 y 0.11 respectivamente, respecto a los valores ponderados, se encuentran dentro del rango de "débil", debido a que se encuentran dentro del rango "0.49". Del costo promedio por beneficiario los datos muestran que para 2015, el costo promedio fue de \$1,081.87 por beneficiario atendido; para 2016 fue de \$1,097.44, para 2017 fue por 1,219.08, y para 2018 fue de \$1,159.69 por beneficiario atendido, mostrando una tendencia a la baja en comparación con los años anteriores.</p>	<p>Es posible conocer el comportamiento histórico del recurso del gasto federalizado para el periodo 2015-2018, ya que se identifican los montos de los recursos autorizado, modificado, devengado y ejercido para todos los años del periodo</p>
<p>Aspectos susceptibles de mejora</p>	<p>Las recomendaciones emitidas en el 2017 se clasificaron adecuadamente y conforme al seguimiento de acuerdo con lo establecido en el Mecanismo del Sistema de Evaluación de Resultados (SER), y fueron atendidas por los ASM definidos en el programa 2018. Existe evidencia documental de los ASM, pero no la evidencia en el sistema informático que permita validar el cumplimiento de los ASM definidos en los documentos de trabajo del programa 2018. No se identificaron evidencias documentales de mejoras adicionales a las establecidas en el PASM 2018, que corroboren el avance en el enfoque GpR del programa presupuestario financiado con el recurso del gasto federalizado que se evalúa, 2018.</p>	<p>Que la totalidad de los ASM definidos en el PASM 2017 por parte del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, son congruentes y tienen correspondencia con las recomendaciones emitidas de la evaluación de FAM Asistencia Social al tiempo que cumplen con las características establecidas en el Mecanismo para el seguimiento de los aspectos susceptibles de mejora. La totalidad de actividades programadas en el PASM 2018 para la ejecución de cada ASM se cumplieron en la fecha establecida.</p>

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro  
Evaluación Específica del Desempeño del Fondo de  
Aportaciones Múltiples para la para la Asistencia Social FAM-AS, 2018  
FORMATO 27  
"Principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades, amenazas y Recomendaciones"

Tema	Fortaleza y oportunidad/debilidad o amenaza	Referencia (pregunta)	Recomendación
Fortaleza y Oportunidad			
I. Análisis de los Resultados	Los objetivos contenidos en el marco normativo y programático del Fondo de Aportaciones Múltiples para la Asistencia Social (FAM-AS) y los resultados esperados de los programas presupuestarios estatales financiados con el recurso federal que se evalúa están alineados con los resultados esperados establecidos en la normatividad federal para el Fondo y éstos coinciden completamente con las descripciones de los aspectos relevantes de los objetivos expresados en el Marco Normativo y Programático de la Entidad.	1	
	Se identifica que los Indicadores contenidos en las dos Matrices de Indicadores –federal y POA estatal-, son congruentes con el objetivo previsto en el artículo 40 de la Ley de Coordinación Fiscal (LCF), el cual señala que los recursos del FAM Asistencia Social (FAM-AS) se destinarán al otorgamiento de desayunos escolares; apoyos alimentarios; y de asistencia social a través de instituciones públicas, con base en lo señalado en la Ley de Asistencia Social.	2	
	La población potencial y objetivo establecidas en el Programa de Servicios Alimentarios para la Asistencia Social, son totalmente acordes con las establecidas en la Ley de Coordinación Fiscal y en la Ficha Técnica del Programa Presupuestario, y se cuenta con medios de verificación para identificar los valores de la población objetivo y atendida.	3	No Aplica
	De los indicadores de la MIR Federal se cumplieron con las metas comprometidas para 2018 de Propósito, de Componente y de Actividad del FAM Asistencia Social destinados a otorgar apoyos alimentarios, así como de los indicadores de la MIR estatal, correspondientes al nivel de Componente y Actividad también cumplieron con las metas programadas en su totalidad para 2018.	4	
	Se presenta la justificación del incumplimiento de la meta en el "Informe de retroalimentación al SEDIF Querétano 2018" en el cual especifica claramente cuál será la acción de mejora a implementarse para dar cumplimiento a los criterios de calidad nutricia y que la observación sea considerada para ser solventada durante 2019.	5	

Tema	Fortaleza y oportunidad/debilidad o amenaza	Referencia (pregunta)	Recomendación
<b>Debilidad o Amenaza</b>			
<b>I. Análisis de los Resultados</b>	De la MIR Federal del FAM-AS, se observó que solamente el indicador de Componente: "Porcentaje de dotaciones de despendas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia", cumplió parcialmente con la meta programada de 100, logrando solo el 50%.	<b>4</b>	Revisar el indicador de componente "Porcentaje de dotaciones de despendas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia", cumplió parcialmente con la meta programada de 100, logrando solo el 50%.
<b>Fuente: CONEVAL, Términos de Referencia de la Evaluación de Consistencia y Resultados, Enero 2017.</b>			
<b>Fortaleza y Oportunidad</b>			
Los programas presupuestarios financiados con el recurso del gasto federalizado cuentan con una estrategia de cobertura documentada para atender a su población o área de enfoque objetivo.			
<b>II. Evolución de la cobertura</b>	La población atendida de los programas presupuestarios del FAM-AS corresponde a un subconjunto de la población objetivo respectivamente para cada programa.	<b>6</b>	<b>No Aplica</b>
Es posible identificar el comportamiento histórico de la cobertura de atención correspondientes a los programas presupuestarios de FAM-AS, respecto a los años de 2015 a 2018.	<b>7</b>	<b>8</b>	
<b>Debilidad o Amenaza</b>			
<b>II. Evolución de la cobertura</b>			
<b>Fuente: CONEVAL, Términos de Referencia de la Evaluación de Consistencia y Resultados, Enero 2017.</b>			

Tema	Fortaleza y oportunidad/debilidad o amenaza	Referencia (pregunta)	Recomendación
<p align="center"><b>III. Análisis de los bienes y/o servicios entregados</b></p>	<p><b>Fortaleza y Oportunidad</b></p>		
	<p>La entidad federativa cumple con las metas programadas en los indicadores de gestión definidos en la MIR Federal del Fondo, correspondientes a nivel de componente y actividad cumplieron con las metas programadas en su totalidad para 2018.</p>	9	
	<p>Parcialmente se cumplieron las metas establecidas debido a que uno de los indicadores de la MIR Federal del FAM-AS el indicador correspondiente al "Porcentaje de dotaciones de despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia", cumplió parcialmente con la meta programada de 100, logrando solo el 50%, de las metas programadas en su totalidad para 2018 el cual permite identificar parcialmente los aspectos relevantes en términos de resultados de la aplicación del gasto. Respecto de los indicadores de la MIR Federal del FAM-AS, correspondientes al nivel de componentes: "Proporción de despensas dotaciones entregadas que cumplen con los criterios de calidad nutricia", y de la MIR Estatal "Porcentaje de asistentes satisfechos con capacitaciones de orientación alimentaria, aseguramiento de la calidad alimentaria y producción de alimentos", cumplieron con la meta establecida para 2018, así mismo se observó que solamente</p>	10	
	<p>El indicador "Porcentaje de dotaciones de despensas que diseñan los Sistemas DIF en apego a los criterios de calidad nutricia" el cual solo cumple con el 50% de la meta programada, presenta la justificación del incumplimiento de la meta para el indicador de componente en el "Informe de retroalimentación al SEDJF Querétano 2018" en el cual especifica claramente cuál será la acción de mejora a implementarse para dar cumplimiento a los criterios de calidad nutricia y que la observación sea considerada para ser solventada durante 2019.</p>	11	No Aplica
	<p>El comportamiento histórico de las metas registradas que fueron programadas y alcanzadas de algunos de los indicadores de componente muestra que para 2015 la meta se cumplió en su totalidad, así mismo para 2016 y 2017 la meta fue rebasada en un 14.29 y 20.74 respectivamente, mientras que para 2018 la meta no se cumplió presentando una variación porcentual de -2.24.</p>	12	
	<p>Se genera información parcialmente de las dimensiones de desempeño establecidas por el CONAC, debido a que el conjunto de indicadores de resultado y de componente asociados con la aplicación del recurso del gasto federalizado e incluidos en la MIR del Programa Presupuestario generan información de al menos dos dimensiones.</p>	14	
<p>Se identifican parcialmente los medios de verificación debido a que para algunas variables de los indicadores es posible identificar con claridad el nombre completo e inequívoco de la fuente de información, la unidad administrativa que la emite, su ubicación física, o electrónica y la temporalidad de su publicación del medio de verificación, tanto en la MIR Federal de FAM-AS y en la MIR del Programa Presupuestario la temporalidad de su publicación no se identifica.</p>	15		

Tema	Fortaleza y oportunidad/debilidad o amenaza	Referencia (pregunta)	Recomendación
III. Análisis de los bienes y/o servicios entregados	<p>Debilidad o Amenaza</p> <p>Para 2018 respecto al comportamiento histórico registrado, la meta del indicador de componente, no se cumplió presentando una variación porcentual de -2.24.</p>	12	Analizar y revisar la meta del indicador de componente de 2018.
	No se encontró evidencia documental de los indicadores de resultado y componente incluidos en la MIR de los programas presupuestarios estatales, para verificar el cumplimiento de los criterios establecidos por el CONAC.	13	Agregar a la ficha técnica de los indicadores los criterios establecidos por el CONAC: Claridad, Relevancia, Economía, Monitoreable, Adecuado, Aportación Marginal.
	De los Medios de Verificación en la MIR Federal de FAM-AS y en la MIR del Programa Presupuestario la temporalidad de su publicación no se identifica.	15	Elaborar la evidencia documental de la temporalidad de la publicación respecto a los medios de verificación.
Fuente: CONEVAL, Términos de Referencia de la Evaluación de Consistencia y Resultados, Enero 2017.			

Tema	Fortaleza y oportunidad/debilidad o amenaza	Referencia (pregunta)	Recomendación
<p><b>IV. Ejercicio de los recursos</b></p>	<p><b>Fortaleza y Oportunidad</b></p> <p>Es posible identificar los resultados alcanzados con la ejecución de los recursos del gasto federalizado del FAM-AS de acuerdo con el cumplimiento de las metas del Programa Operativo Anual del periodo 2015 a 2018, en los cuales al aplicar la fórmula se lograron las metas de 100%, 50%, 50% y 66% respectivamente a nivel de propósito y componentes, encontrándose dentro del umbral de <math>\pm 16\%</math> lo cual es considerada como meta lograda.</p>	<p>16</p>	
	<p>Es posible conocer el comportamiento histórico del recurso del gasto federalizado para el periodo 2015-2018 ya que se identifican los montos de los recursos autorizado, modificado, devengado y ejercido para todos los años del periodo, así mismo de 2015 a 2018 se observó que el recurso autorizado, modificado, devengado y ejercido fue el mismo por 116,021,026.64, 119,421,232.00, 129,096,684.00, y 116,021,026.64, para cada año respectivamente, por lo que no se observó ninguna diferencia de aumento o disminución de los recursos.</p>	<p>17</p>	<p>No Aplica</p>
	<p>Es posible conocer el comportamiento histórico del costo promedio por beneficiario atendido con los bienes y servicios financiados con recursos del gasto federalizado que se evalúa para el periodo entre 2015 y 2018. Los datos observados muestran que para 2015, costo promedio fue de \$1,081.87 por beneficiario atendido; para 2016 el costo promedio por beneficiario atendido fue de \$1,097.44, para 2017 el costo promedio por habitante fue por 1,219.08, finalmente para 2018, el costo promedio por beneficiario disminuyó a \$1,159.69 pesos por beneficiario atendido en comparación con los años anteriores debido a que el presupuesto ejercido fue menor a los años anteriores.</p>	<p>20</p>	

Tema	Fortaleza y oportunidad/debilidad o amenaza	Referencia (pregunta)	Recomendación
<p><b>IV. Ejercicio de los recursos</b></p>	<p>Debilidad o Amenaza</p> <p>En apego con los Términos de Referencia, No Aplica debido a que el recurso del gasto federalizado para el FAM-AS que se evalúa no se destina a la ejecución de proyectos.</p>	<p><b>18</b></p>	<p>NO APLICA</p>
	<p>Es posible conocer el valor obtenido para el costo efectividad para el periodo 2015-2018 del recurso del gasto federalizado que se evalúa, así como los criterios para la definición. Respecto a la cuantificación de la "población objetivo" y "población atendida" se observaron diferencias por lo cual no se mantienen constantes. Del resultado de la fórmula aplicada para los años 2015, 2016, 2017, y 2018, se identifica un costo efectividad de 0.13, 0.13, 0.13 y 0.11 respectivamente, por lo cual, respecto a los valores ponderados, se encuentran dentro del rango de "débil", debido a que se encuentran dentro del rango "0.49". Así mismo para los años 2015, 2016, 2017 y 2018 se observó que el presupuesto modificado y el ejercido son iguales entre sí, pero respecto población atendida se observó que está muy por debajo de la población objetivo, lo que hace que impacte negativamente en la variable de costo de efectividad, así mismo, no menciona ninguna justificación de porque no se atendió a la población objetivo que se tenía estimada.</p>	<p><b>19</b></p>	<p>Se recomienda analizar y si es posible ajustar la población objetivo para que no tenga un impacto negativo al calcular el costo efectividad.</p>
<p>Fuente: CONEVAL, Términos de Referencia de la Evaluación de Consistencia y Resultados, Enero 2017.</p>			

Tema	Fortaleza y oportunidad/debilidad o amenaza	Referencia (pregunta)	Recomendación
<b>V. Aspectos susceptibles de mejora</b>	<p align="center"><b>Fortaleza y Oportunidad</b></p> <p>Las recomendaciones emitidas por el evaluador y derivadas de los Informes de Evaluación 2017 fueron clasificadas y atendidas conforme a lo establecido en el "Mecanismo para el seguimiento de los aspectos susceptibles de mejora derivados de informes de las evaluaciones realizadas respecto de los recursos del gasto federalizado y de los programas públicos 2018".</p>	<p align="center"><b>21</b></p>	
	<p>Sí, debido a que la totalidad de los ASM definidos como producto del análisis de las recomendaciones son pertinentes con éstas e incluyen las actividades necesarias para su cumplimiento.</p> <p>Aspectos Susceptibles de Mejora:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Elaborar documento alineado a la EIASA, definiendo la población potencial, objetivo y atendida considerando los recursos que sean destinados para los programas alimentario por parte de federación y/o la entidad federativa.</li> <li>Elaborar documento para el programa presupuestario con fuentes de financiamiento del gasto federalizado, apegados a los criterios del manual de programación, presupuesto y monitoreo de la Secretaría de Planeación y Finanzas.</li> </ul>	<p align="center"><b>22</b></p>	<p align="center"><b>No Aplica</b></p>
	<p>La totalidad de los reportes trimestrales de avance del programa de ASM 2018 reflejan el cumplimiento de las actividades programadas para la ejecución de cada ASM.</p>	<p align="center"><b>23</b></p>	

Tema	Fortaleza y oportunidad/debilidad o amenaza	Referencia (pregunta)	Recomendación
<b>Debilidad o Amenaza</b>			
	No se identificaron evidencias documentales respecto al sistema informático que permitan validar el cumplimiento de los ASM definidos en los documentos de trabajo del programa 2018.	<b>24</b>	Documentar las evidencias del Sistema Informático
<b>V. Aspectos susceptibles de mejora</b>	No se identificaron evidencias documentales adicionales que corroboren el avance en el enfoque GpR del programa presupuestario financiado con el recurso del gasto federalizado que se evalúa, 2018.	<b>25</b>	Elaborar evidencias adicionales documentales que corroboren el avance en el enfoque GpR del programa presupuestario financiado con el recurso del gasto federalizado que se evalúa, 2018.
Fuente: CONEVAL, Términos de Referencia de la Evaluación de Consistencia y Resultados, Enero 2017.			





---

[www.indetec.gob.mx](http://www.indetec.gob.mx)

 Indetec MX

 @INDETEC\_mx

 indetec\_mx