



H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL  
DE TLALNEPANTLA DE BAZ  
2019 - 2021



# TÉRMINOS DE REFERENCIA PARA LA EVALUACIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO “ALIMENTACIÓN Y NUTRICIÓN FAMILIAR”.

PAE 2019.





## Contenido

1	Glosario de términos .....	2
2	Antecedentes .....	5
3	Objetivos de la Evaluación .....	8
3.1	Objetivo General .....	8
3.2	Objetivos Específicos .....	8
4	Alcances de la Evaluación .....	9
5	Esquema de la Evaluación Específica del Desempeño .....	10
5.1	Contenido General .....	10
5.2	Contenido Específico .....	11
6	Descripción del Servicio .....	13
7	Perfil del personal clave de la instancia evaluadora .....	15
8	Plazos y condiciones de los entregables .....	16
9	Responsabilidad y compromisos .....	17
10	Lugar de entrega del servicio y punto de reunión .....	19
11	Mecanismos de administración, verificación y aceptación del Servicio.....	20
12	ANEXO A .....	21
13	ANEXO 1 .....	46
14	ANEXO 2 .....	47
15	ANEXO 3 .....	48
16	ANEXO 4 .....	50
17	ANEXO 5 .....	51





## 1. Glosario de términos

### ➤ Acrónimos

**CONEVAL:** Al Consejo Nacional de Evaluación de la Política Social.

**DIFEM:** Al DIF del Estado de México.

**EIASA:** A la Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria.

**FAM:** El Fondo de Aportaciones Múltiples, específicamente al Subfondo de Aportaciones para Asistencia Social.

**FODA:** Al Análisis de las Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas.

**PAE:** Al Programa Anual de Evaluación del ejercicio fiscal correspondiente.

**PDM:** Al Plan de Desarrollo Municipal de Tlalnepantla de Baz, 2016 - 2018.

**SMDIF:** Al Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalnepantla de Baz.

**SNDIF:** Al Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia.

**UIPPE:** A la Unidad de Información, Planeación, Programación y Evaluación del SMDIF; encargada de desarrollar las funciones de generación de información, planeación, programación y evaluación, referenciadas en el artículo 20 de la Ley de Planeación del Estado de México y Municipios.





## ➤ Definiciones

**Evaluación:** Es el proceso que tiene como finalidad determinar el grado de eficacia, eficiencia, calidad, resultados e impacto con que han sido empleados los recursos destinados a alcanzar los objetivos previstos, posibilitando la determinación de las desviaciones y la adopción de medidas correctivas que garanticen el cumplimiento adecuado de las metas, de conformidad con lo señalado en el artículo 10 de la Ley de Planeación del Estado de México y Municipios.

**Evaluación Específica de Desempeño (EED):** De acuerdo a los Lineamientos Generales para la Evaluación de los Programas Presupuestarios Municipales, es el tipo de evaluación que identifica el avance en el cumplimiento de los objetivos y metas establecidas en un Programa Presupuestario, mediante el análisis de indicadores de resultados, de servicios y de gestión de los programas sociales.

**Matriz de Indicadores para Resultados (MIR):** A la herramienta de planeación estratégica que en forma resumida, sencilla y armónica establece con claridad los objetivos de un programa y su alineación con aquellos de la planeación estatal y sectorial; incorpora los indicadores que miden los objetivos y resultados Trabajo de campo: Al conjunto de actividades para recabar información en el área de influencia o geográfica donde opera el programa presupuestario, mediante la aplicación de encuestas o entrevistas a la población objetivo e inspecciones directas, incluyendo el acopio de toda información para la mejor evaluación del programa.

**Metodología del Marco Lógico (MML):** A la herramienta para la elaboración de la Matriz de Indicadores para Resultados, que se basa en la estructuración y solución de problemas para presentar de forma sistemática y lógica los objetivos de un programa y de sus relaciones de causalidad, a través de la elaboración del árbol del problema y de objetivos, del que se obtienen las actividades, los componentes, el propósito y el fin, así como los indicadores asociados a cada uno de sus niveles, sus respectivas metas, medios de verificación y su puestos.





**Presupuesto basado en Resultados (PbRM):** Instrumento de la Gestión por Resultados, que consiste en un conjunto de actividades y herramientas orientados a que las decisiones involucradas en el proceso presupuestario incorporen, sistemáticamente, consideraciones sobre los resultados obtenidos y esperados de la aplicación de los recursos públicos, y que motiven a las dependencias y entidades a lograrlos, con el objeto de mejorar la calidad del gasto público y la rendición de cuentas.

**Proceso Presupuestario:** Al conjunto de actividades que comprende la planeación, programación, presupuestación, ejercicio, control, seguimiento, evaluación y rendición de cuentas, de los programas presupuestarios.

**Programa Presupuestario:** Al conjunto de acciones sistematizadas dirigidas a resolver un problema vinculado a la población que operan los sujetos evaluados, identificando los bienes y servicios mediante los cuales logra su objetivo, así como a sus beneficiarios; Los programas presupuestarios se individualizarán en la estructura programática presupuestal.

**Proyecto Presupuestario:** Al conjunto de actividades que comprende la planeación, programación, presupuestación, ejercicio, control, seguimiento, evaluación y rendición de cuentas, de los programas presupuestarios.

**Sistema de Evaluación del Desempeño (SED):** De acuerdo al artículo 327 y 327-A del Código Financiero del Estado de México; permite evaluar el desempeño gubernamental en la ejecución de políticas públicas, para mejorar la toma de decisiones, mediante el monitoreo y seguimiento de los indicadores estratégicos y de gestión.

**Sujeto Evaluado:** A las dependencias administrativas, la tesorería municipal, la contraloría municipal y los organismos auxiliares, que ejecuten Programas presupuestarios.

**Términos de Referencia (TdR):** Al documento que plantea los elementos estandarizados mínimos y específicos, de acuerdo al tipo de evaluación y al Programa Presupuestario a evaluar, en las especificaciones técnicas (perfil de los evaluadores, calendario de entregas de productos, etc.), objetivos de la evaluación (generales y específicos), así como la normatividad aplicable (responsabilidades, alcances, restricciones, etc.).





## 2. Antecedentes

Derivado de la adición del Capítulo V “Aportaciones Federales en Entidades Federativas y Municipios” en la Ley de Coordinación Fiscal en 1997, en el cual se estableció que, en beneficio de las entidades federativas y de sus municipios, la Federación realizaría la transferencia de recursos federales a las haciendas públicas de los mismos, a través de Fondos específicos, se da la creación del Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM).

De acuerdo a los artículos 40 de la Ley de Coordinación Fiscal; 4, fracción I, inciso a, 12, fracción VIII de la Ley de Asistencia Social; 7, fracción I, inciso a, y 18, fracción IX de la Ley de Asistencia Social del Estado de México y sus Municipios, el FAM tiene como objetivo primordial contribuir en el financiamiento de los programas de asistencia social en materia alimentaria para personas en situación de vulnerabilidad social; en ese sentido, los recursos se asignan a programas alimentarios de la Estrategia Integral de Asistencia Social Alimentaria (EIASA) del Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (SNDIF), quien coordina dicha estrategia a nivel programático.

A nivel estatal, el DIF Estado de México (DIFEM) es el responsable de la ejecución y seguimiento de los recursos; a nivel municipal, el Sistema Municipal DIF de Tlalnepantla de Baz, de conformidad con el artículo 3, fracción I de la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social, de Carácter Municipal, denominados "Sistemas Municipales para el Desarrollo Integral de la Familia", a través de cinco Proyectos Presupuestarios, ejecutados con recursos propios y recursos en especie proporcionados por DIFEM, coadyuvó en la implementación de la Cruzada Nacional contra el Hambre con acciones sustantivas enfocadas en disminuir los índices de carencia alimentaria de la población que habita en zonas de alta y muy alta marginación:

**1. Dotación alimenticia a población marginada:** Entrega de las dotaciones alimenticias, gestionadas ante DIFEM, a madres solteras con hijos de hasta 12 años de edad, mujeres embarazadas, mujeres en periodo de lactancia, niñas, niños y menores de cinco años, personas que presenten padecimientos crónicos y las personas adultas mayores que se encuentran en situación de desnutrición o en riesgo de padecerla.





Durante el ejercicio fiscal 2018, a dicho proyecto se le asignó un presupuesto total de \$412,678.68 para la ejecución de las cuatro metas de actividad establecidas en su Programa Anual del Presupuesto basado en Resultados Municipal (PbRM).

**2. Estudios nutricionales:** Seguimiento y vigilancia nutricional de las personas beneficiadas con las dotaciones alimentarias.

Durante el ejercicio fiscal 2018, a dicho proyecto se le asignó un presupuesto total de \$317,355.84 para la ejecución de una meta de actividad establecida en su Programa Anual del Presupuesto basado en Resultados Municipal (PbRM).

**3. Cultura alimentaria:** Otorgamiento de capacitaciones y pláticas para generar una cultura de consumo basada en alimentos balanceados con alto contenido nutricional.

Durante el ejercicio fiscal 2018, a dicho proyecto se le asignó un presupuesto total de \$387,850.89 para la ejecución de las dos metas de actividad establecidas en su Programa Anual del Presupuesto basado en Resultados Municipal (PbRM).

**4. Asistencia alimentaria a familias:** Otorgamiento de capacitaciones y talleres hortoflorícolas orientados a la realización de proyectos productivos que promuevan la generación de alimentos autosustentables para autoconsumo y comercialización.

Durante el ejercicio fiscal 2018, a dicho proyecto se le asignó un presupuesto total de \$143,947.98 para la ejecución de las dos metas de actividad establecidas en su Programa Anual del Presupuesto basado en Resultados Municipal (PbRM).

**5. Huertos familiares:** Entrega de insumos y especies menores para el establecimiento de huertos familiares comunitarios.

Durante el ejercicio fiscal 2018, a dicho proyecto se le asignó un presupuesto total de \$264,993.38 para la ejecución de las seis metas de actividad establecidas en su Programa Anual del Presupuesto basado en Resultados Municipal (PbRM).

Bajo esa tesitura, y con fundamento en los artículos 26 y 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 46, fracción I, incisos a, b, c, e y f, y fracción II, incisos a y b, 48, 54, 56, 79 de la Ley de General de Contabilidad Gubernamental; 85 y 110 de la Ley





Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 129, 139, fracción I de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México; 327, 327 A y 327 D del Código Financiero del Estado de México y sus Municipios; 2, 3, 115 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México; 1, 2, 19, 36, 37 y 38 de la Ley de Planeación del Estado de México y sus Municipios; 20, fracción VI, inciso a, 74, 75 del Reglamento de la Ley de Planeación del Estado de México y Municipios, así como en observancia a los Lineamientos Generales para la Evaluación de los Programas Presupuestarios Municipales vigentes; se llevará a cabo la Evaluación Específica de Desempeño del Programa Presupuestario “Alimentación y nutrición familiar” contenido en el “Programa Anual de Evaluación para el Ejercicio Fiscal 2019 de los Programas Presupuestarios del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Tlalnepantla de Baz”.

La metodología de evaluación contenida en los presentes Términos de Referencia, se realizó con base en los términos emitidos por Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social (CONEVAL), y en observancia a los Lineamientos Generales para la Evaluación de Programas Presupuestarios Municipales.





### 3. Objetivos de la Evaluación

#### 3.1 Objetivo general:

Identificar los Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM) del Programa Presupuestario denominado “Alimentación y nutrición familiar” implementado en el Ejercicio Fiscal 2018, a través de la evaluación en el cumplimiento de las metas, los objetivos, los indicadores, los procesos y las actividades que permitieron ejecutar los proyectos que de éste se desprenden.

#### 3.2 Objetivos específicos:

- Examinar los criterios que se utilizaron en el proceso de selección de la población objetivo que atendieron cada uno de los Proyectos que se desprenden del Programa Presupuestario a evaluar.
- Identificar cuáles son los elementos que se tomaron en cuenta para realizar la integración del padrón de beneficiarios de cada Proyecto que se desprenden del Programa Presupuestario a evaluar.
- Identificar los procesos a través de los cuales se llevó a cabo la operación de cada uno de los Proyectos que contempla el Programa Presupuestario a evaluar.
- Evaluar el resultado en el cumplimiento de lo establecido en las Reglas de Operación de cada uno de los Proyectos que se desprenden del Programa Presupuestario a evaluar.
- Evaluar que la ejecución de los recursos se haya realizado conforme a la normatividad aplicable.
- Analizar el avance en el cumplimiento de los indicadores de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) y su relación con las metas establecidas en el Programa Anual del PbRM en cada uno de los Proyectos del Programa Presupuestario evaluado.





---

#### 4. Alcances de la Evaluación

Identificar los retos y desafíos a los que se enfrenta el SMDIF en el proceso de ejecución de los Proyectos Presupuestarios que se derivan del Programa Presupuestario “Alimentación y nutrición familiar”, el cual busca brindar seguridad alimentaria a la población del municipio que se encuentra en situación de vulnerabilidad social, a través de acciones coordinadas que promueven el consumo de alimentos saludables con alto nivel nutricional, impactando con ello en su calidad de vida, desarrollo físico y mental, así como en su economía familiar.





## 5. Esquema de la Evaluación Específica de Desempeño

### 5.1 Contenido General

La Evaluación Específica de Desempeño (EED) del Programa Presupuestario “Alimentación y nutrición familiar” (**Anexo 1**) se debe realizar mediante un trabajo de gabinete y únicamente con base en la información proporcionada por el sujeto evaluado y la UIPPE, áreas responsables de participar en dicha evaluación.

Con la finalidad de contribuir a la toma de decisiones, la evaluación se dividirá en cuatro temas:

- **Resultados finales del programa.** La valoración sobre resultados finales debe contener:
  - ✓ El impacto del Programa Presupuestario con base en los hallazgos encontrados durante el proceso de evaluación, misma que se deberá realizar bajo una metodología rigurosa.
  - ✓ La evaluación al cumplimiento de los objetivos y metas del Programa y Proyectos Presupuestarios.
  - ✓ La evaluación al cumplimiento del avance de los indicadores a nivel Fin y Propósito de la MIR del Programa Presupuestario. Se deberá seleccionar un máximo de dos indicadores de la MIR que expliquen mejor el nivel de objetivos del Programa Presupuestario, considerando los criterios establecidos en el **Anexo 2**.
  - ✓ Asimismo, se deberá analizar el avance que han tenido los indicadores de la MIR del Programa Presupuestario, considerando los valores de años anteriores y sus metas.
- **Productos.** La valoración sobre los servicios que otorga el Programa Presupuestario se debe realizar con base en la selección de máximo cinco indicadores a nivel Componente de la MIR, considerando los criterios del **Anexo 2**.
- **Seguimiento a los aspectos susceptibles de mejora (ASM).** Se deben reportar los aspectos susceptibles de mejora del Programa Presupuestario a evaluar, con base en la evidencia documental y la información disponible de evaluaciones anteriores. Asimismo, se deben incluir las acciones emprendidas por el Programa en mención y su avance reportado en el ejercicio fiscal evaluado.





- **Cobertura del Programa.** El análisis de la cobertura del Programa Presupuestario se debe realizar tomando en cuenta la información disponible, se debe elaborar una valoración global del desempeño, identificando sus principales resultados, fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas, para que, con base en ello, el proveedor adjudicado emita las recomendaciones pertinentes.

## 5.2 Contenido Específico

La evaluación deberá incorporar en su contenido, los siguientes apartados principales del Programa y Proyectos Presupuestarios evaluados, referente al **Anexo 1**.

- **Datos Generales:** Indicando la Unidad Administrativa Responsable, el presupuesto autorizado, la alineación del programa al Plan de Desarrollo Municipal (PDM) y el resumen narrativo de la MIR.
- **Resultados/ Productos:** En este apartado se encontrará una descripción breve del Programa Presupuestario, señalando el objetivo del mismo, qué hace, cómo lo hace, a quién está dirigido, y qué beneficio, apoyo o resultado se alcanza con la ejecución del mismo.

De igual forma, se deberán incluir los hallazgos directamente relacionados con el fin o el propósito del programa que provengan de evaluaciones externas que no sean de impacto y/o de información que provenga de estudios nacionales o internacionales de programas similares; los hallazgos relacionados con el desempeño del Programa Presupuestario y sus Proyectos, específicamente los que corresponden a los indicadores a nivel Componente y Actividad deberán ser pertinentes, en el sentido de que aporten información sobre el desempeño del PP, deberán estar ordenados por prioridad y vigencia.

- **Cobertura:** Se deberá determinar el alcance del Programa Presupuestario, especificando la Población Potencial, Objetivo y Atendida, así como la evolución de la cobertura del PP durante el periodo de 2015 a 2018, mediante una representación gráfica de las Poblaciones antes señaladas, de acuerdo con la información disponible.
- **Seguimiento a Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM):** La instancia evaluadora deberá enlistar como mínimo hasta cinco principales Aspectos Susceptibles de Mejora para el Programa Presupuestario en el Informe final. Los ASM deben señalarse de acuerdo a su





---

prioridad, tomando en cuenta que las recomendaciones deben ser pertinentes, viables y relevantes para mejorar los resultados y/o la operación del programa evaluado.

- **Conclusiones de la Evaluación:** En este apartado, la instancia evaluadora deberá asentar un juicio sintético del desempeño del Programa Presupuestario, en relación a los principales hallazgos detectados en la evaluación que sean considerados como pertinentes y relevantes para la toma de decisiones respecto a las estrategias de mejora a implementar en la ejecución del PP evaluado.
- **Datos del proveedor adjudicado:** Se deben incluir los datos generales del proveedor adjudicado adjudicado/instancia evaluadora, así como del equipo técnico designado por la UIPPE, encargado de coordinar la evaluación..





## 6. Descripción del Servicio

Con la finalidad de que la EED genere información útil, veraz y consistente para una adecuada toma de decisiones a nivel directivo; se llevará a cabo un “Análisis de Gabinete” a través de la valoración sintética de la información contenida en los registros administrativos, expedientes, resguardo documental, bases de datos, así como oficios, circulares y documentos normativos proporcionados únicamente por el sujeto evaluado y la UIPPE, mediante reuniones de gabinete y sesiones de trabajo entre las áreas en comento y la instancia evaluadora.

Las fuentes de información enunciadas en el párrafo anterior son de carácter enunciativo mas no limitativo, por lo que, el análisis valorativo también comprenderá información pública de oficio que se encuentre a disposición de la ciudadanía en las plataformas de transparencia y acceso a la información pública correspondientes.

Para cumplir con el objetivo de la evaluación, se debe organizar, revisar y analizar la información disponible en la oficina del sujeto evaluado, a efecto de llevar acabo la evaluación de manera objetiva, completa y precisa.

La revisión y análisis de la información y documentación necesaria para elaborar la evaluación se podrá complementar con la realización de entrevistas a profundidad con el personal que labora en el área evaluada. La cantidad de entrevistas que la evaluadora externa determine prudente realizar para el cumplimiento de su cometido, dependerá de la calidad, disponibilidad y accesibilidad a la información proporcionada. El esquema de implementación de la entrevista y el análisis de la información documental se podrá realizar en formato libre.

Derivado de la revisión y análisis que se haga a la información documental y los datos recopilados mediante las entrevistas, se debe requisar el instrumento de evaluación descrito en el Anexo A, toda vez que, partiendo de éste como punto de referencia, se debe elaborar un informe de evaluación detallado que contenga mínimamente los datos descritos en el apartado del anexo en mención.





En este sentido, se considera pertinente que, dentro del plan de trabajo, se establezca la realización de una reunión inicial, previa a la entrega del primer producto, en la que se den a conocer los objetivos, los procesos y el instrumento de evaluación, sean planteadas y discutidas las necesidades e inquietudes sobre la evidencia documental a emplear; asimismo, deberá considerarse la realización de una reunión al término, en la que se verifique que el informe final de evaluación cumple con las especificaciones requeridas.

Se propone realizar una reunión inicial, con base en los siguientes criterios:

Primer reunión de trabajo	Temas	Día	Lugar
Reunión inicial	Presentación de objetivos	Última semana del mes de mayo de 2019.	Sala de Juntas de Presidencia del SMDIF
	Presentación del proceso de evaluación		
	Presentación del instrumento de evaluación		



El informe de evaluación que elabore el proveedor adjudicado, deberá incluir un apartado en el que se exponga de forma resumida un análisis FODA, así como las recomendaciones de cada uno de los temas de la evaluación que hayan sido concluidos.





## 7. Perfil del Personal clave de la Instancia Evaluadora

El perfil profesional de la Instancia Evaluadora que habrá de desarrollar la Evaluación del Programa Presupuestario “Alimentación y nutrición familiar” debe contar con experiencia en la realización de evaluaciones específicas de desempeño y/o en las líneas de investigación relacionadas con el tema del Programa Presupuestario a evaluar.

**Cuadro 1. Descripción del perfil**

ESCOLARIDAD Y/O	
ÁREAS DE CONOCIMIENTO	EXPERIENCIA
<ul style="list-style-type: none"><li>• Maestría y/o Licenciatura en Administración Pública, Contaduría Pública, Derecho, Economía o áreas afines al objeto de evaluación.</li><li>• Especialidad y/o posgrado en administración pública, finanzas públicas e impuestos.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Experiencia profesional y/o de asesoría en el ámbito de la Administración Pública Federal y/o Estatal.</li><li>• Experiencia académica, de investigación y publicación en los campos del conocimiento de la administración pública y/o finanzas públicas.</li><li>• Experiencia en dirección de equipos de trabajo multidisciplinarios.</li></ul>





## 8. Plazos y condiciones de los entregables

El listado de productos que entregará el proveedor adjudicado a la UIPPE, se define a continuación:

	DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO	PLAZO DE ENTREGA
1	<b>Revisión de fuentes documentales</b> El proveedor adjudicado deberá de realizar una revisión y valoración del listado de fuentes de información disponible, mismas que serán de utilidad para llevar a cabo la evaluación para el Programa Presupuestario evaluado incluido en el Anexo 1.	Segunda semana del mes de junio de 2019
2	<b>Informe Inicial de Evaluación</b> Éste contemplará el informe inicial de la evaluación, el cual debe incluir una primera versión de las respuestas a todas las preguntas del Anexo A del presente documento.	Segunda semana del mes de agosto de 2019
3	<b>Informe Final de Evaluación</b> Debe contener el informe final de la evaluación, elaborado con base en el Anexo A de los TdR, el cual debe incluir: Resumen Ejecutivo, Índice, Introducción, respuestas a las 27 preguntas de la evaluación, Aspectos Susceptibles de Mejora, Conclusiones, Bibliografía, Anexos y Anexos CONAC.	Segunda semana del mes de septiembre de 2019





## 9. Responsabilidad y compromisos

El proveedor adjudicado es el responsable de asumir los costos y gastos que significan las instalaciones físicas, equipos de cómputo y de oficina, alquiler de servicios y transporte, y cualquier otro insumo que se requieran para realizar la evaluación. Asimismo, el proveedor adjudicado es responsable del pago de servicios profesionales, viáticos y aseguramiento del personal profesional, técnico, administrativo y de apoyo que sea contratado para la ejecución de la evaluación y demás actividades requeridas para tales efectos.

Es importante señalar que, toda la información que se entregue al proveedor adjudicado será de carácter confidencial. Por lo tanto, deberá observar lo señalado en la carta compromiso suscrita durante el proceso de contratación, a fin de dar cumplimiento a la Ley de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados del Estado de México y Municipios.

Respecto a los entregables, el proveedor adjudicado es el responsable de entregar por escrito los comentarios, observaciones y demás recomendaciones emitidos por el sujeto evaluado responsable de ejecutar el Programa Presupuestario “Alimentación y nutrición familiar”.

De igual forma, la UIPPE proporcionará al proveedor adjudicado la asistencia técnica y la evidencia documental en materia programática-presupuestal que sea competencia de dicha Unidad y de la Oficialía Mayor del SMDIF, necesaria para realizar la evaluación.

Respecto al área del SMDIF que funge como sujeto evaluado, deberá facilitar la información y evidencia documental, mencionada en el apartado 6 Descripción del Servicio del presente documento, que el proveedor adjudicado requiera para el desarrollo de la evaluación.

Asimismo, son responsabilidades del sujeto evaluado; apegarse a los plazos establecidos para la revisión y autorización de los productos entregables, y considerar la disponibilidad de tiempo para su asistencia y participación a las sesiones de trabajo requeridas por el proveedor adjudicado.





Para la revisión de los productos entregables, el sujeto evaluado entregará al proveedor adjudicado sus observaciones y recomendaciones en un plazo no mayor a 3 días hábiles después de la fecha de recepción de los mismos. El proveedor adjudicado contará con 3 días hábiles después de la emisión de las observaciones y recomendaciones para hacer las correcciones a los productos entregables.

El proceso de revisión, corrección y aprobación de los productos entregables será máximo de 5 días hábiles después de la entrega de los mismos y de conformidad con el procedimiento en mención. Lo anterior, a reserva de que dicho plazo pueda ser menor, lo cual dependerá de la fecha en la que se emitan los oficios de observaciones y recomendaciones para hacer las correcciones a los productos entregables. El plazo podrá ser superior sólo si el sujeto evaluado lo solicita.

La emisión de los oficios de observaciones y recomendaciones, así como los reportes correspondientes deberán de ser integrados en los plazos establecidos en los presentes Términos de Referencia. Será responsabilidad del proveedor adjudicado recoger los oficios en mención, así como responder en los plazos establecidos a las observaciones y entregar los productos con sus correspondientes copias. Los días hábiles para realizar las correcciones a los productos entregables se contarán a partir de la fecha de emisión del oficio expedido por parte del sujeto evaluado.

El proveedor adjudicado debe considerar las observaciones del sujeto evaluado para la elaboración del Informe final. En caso de que el proveedor adjudicado no considere pertinente incluir los comentarios recibidos, deberá justificar dicha decisión.

Una vez concluido este procedimiento, si el sujeto evaluado considera que el producto no fue entregado a su entera satisfacción, se procederá a aplicar las cláusulas correspondientes al contrato que se refieren al no cumplimiento de las características de los productos entregables.





---

## 10. Lugar de entrega del servicio y punto de reunión

La recepción y entrega de oficios o comunicaciones oficiales, así como la entrega de los productos del proyecto será en las oficinas del DIF Central ubicadas en Av. Convento de Santa Mónica, esq. Convento de San Fernando, C.P. 54000, Col. Fraccionamiento Jardines de Santa Mónica, Tlalnepantla de Baz, Estado de México.

Respecto a las reuniones de trabajo, éstas se celebrarán en el domicilio antes citado, previo acuerdo mediante correo electrónico, del proveedor adjudicado y la UIPPE, a fin de que ésta última se coordine con el sujeto evaluado para establecer el día y la hora de realización de las mismas. El proveedor adjudicado deberá estar disponible para llevar a cabo las reuniones de trabajo en mención.





---

## 11. Mecanismos de administración, verificación y aceptación del servicio

El proveedor adjudicado deberá entregar cada producto de acuerdo con los plazos y condiciones de entrega establecidos en los presentes Términos de Referencia; dichos entregables deberán ser validados por el sujeto evaluado, de acuerdo a la normatividad aplicable.





## ANEXO A

### I.- APARTADOS DE LA EVALUACIÓN Y METODOLOGÍA

Los reactivos de la evaluación se dividen en **5 apartados y 27 preguntas** de acuerdo a la siguiente estructura:

No.	APARTADO	PREGUNTAS	TOTAL
1	Características del Programa Presupuestario	5	5
2	Gestión y Operación	6 – 17	12
3	Orientación y medición de resultados	18-22	5
4	Generación de información y rendición de cuentas	23-27	5
5	Conclusiones	N/A	
<b>TOTAL:</b>			<b>27</b>

21



La evaluación se realiza mediante un análisis de gabinete con base en información proporcionada por la o las dependencias responsables de la gestión del Programa Presupuestario en el Sistema Municipal DIF de Tlalnepantla de Baz; por lo tanto, las respuestas a dichas preguntas deberán sustentarse en la evidencia documental disponible o en la evidencia documental pública que corresponda.

### II.- CRITERIOS GENERALES PARA RESPONDER LAS PREGUNTAS

Cada una de las preguntas debe responderse en un mínimo de dos cuartillas, máximo de cinco cuartillas.

Existen preguntas que se encuentran estructuradas conforme a un esquema binario, para dar respuesta a dichas preguntas, la instancia evaluadora deberá sustentarse en la evidencia documental y haciendo explícitos los principales argumentos empleados en el mismo, observando los siguientes criterios para su respuesta:

- La respuesta binaria (“Sí” o “No”);





- Cuando la respuesta sea “Sí”, se deberá señalar el nivel y el criterio;
- El análisis que justifique la respuesta;
- Las fuentes de información utilizadas, en caso de ser públicas, la dirección electrónica de su ubicación.
- Cuando la respuesta sea “No”, se deberá argumentar que no se cuenta con información y/o evidencia para responder a la pregunta, o no se cumple con alguna de las características consideradas en las respuestas.
- Cuando no se cuente con los documentos o la evidencia documental para dar respuesta a la pregunta, se considera como información inexistente; y por lo tanto, la respuesta deberá ser “No”.

Respecto a las preguntas que no se encuentran estructuradas de forma binaria, para su respuesta se deberá realizar un análisis cualitativo y plasmar los argumentos, tal y como se indica en las especificaciones de la pregunta, las conclusiones y las fuentes de información correspondientes.

22



Cuando sea el caso, las preguntas que no sean específicas y que hagan referencia al Programa Presupuestario, deberán responderse atendiendo todos los Proyectos, de acuerdo al Anexo 1.

En caso de que la pregunta analizada tenga relación con otra(s), se señala(n) la(s) pregunta(s) con la(s) que debe haber coherencia en la(s) respuesta(s).

### III. DESCRIPCIÓN DEL PROGRAMA PRESUPUESTARIO

1. Descripción de los objetivos del programa presupuestario y de los proyectos implementados, la MIR Tipo y demás documentos que abonen a la comprensión de los objetivos del programa. La descripción debe considerar la lógica vertical de la MIR Tipo y su consistencia con los objetivos establecidos para el Programa Presupuestario.





1.1. Para este apartado se deberá revisar el Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipales para el Ejercicio Fiscal 2018, publicado en la Gaceta de Gobierno número 82, de fecha 24 de octubre de 2017.

2. Descripción de los apoyos otorgados mediante el Programa Presupuestario, en la que se defina las atribuciones que tiene el municipio en el otorgamiento de dichos apoyos con base en la Ley de Asistencia Social, la Ley de Asistencia Social del Estado de México y Municipios y los lineamientos aplicables establecidos por la instancia normativa estatal.

2.1. Para este apartado se deberá revisar el Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipales para el Ejercicio Fiscal 2018, publicado en la Gaceta de Gobierno número 82, de fecha 24 de octubre de 2017.

3. Caracterización de los servicios de asistencia social en el municipio, en el que se incluya información al menos de las siguientes variables: en los proyectos de Asistencia Alimentaria a Familias y de Dotación alimenticia a población marginada se debe indicar el número y localización de mismas que son beneficiarias del programa conforme a la división municipal en AGEB, entre otras variables que puedan ser de interés, en el proyecto de Huertos Familiares se debe indicar el número y tipo, mismos que se han instalado conforme el programa de Horta DIF; para el programa presupuestarios y sus proyectos se debe describir la situación de seguridad alimentaria de la población del municipio, señalando y desagregando las características de la población que presenta algún grado de desnutrición, así como los recursos humanos con los que cuenta el SMDIF para atender el problema.

4. Análisis y descripción de la distribución del presupuesto asignado al Programa Presupuestario y a sus Proyectos en el ejercicio fiscal evaluado, así como el porcentaje que éste representa respecto al presupuesto global del SMDIF.





- 
5. Evolución de los recursos asignados al Programa Presupuestario en el SMDIF, que al menos considere el total ejercido durante la administración anterior.





## 1.- Características del Programa Presupuestario.

1.- El problema o necesidad prioritaria que busca resolver el Programa Presupuestario está identificado en un documento diagnóstico que cuenta con la siguiente información:

Nivel	Criterio	Sí	No
1	El diagnóstico identifica de manera adecuada la problemática o necesidad que atiende el Programa Presupuestario y los proyectos que derivan de éste.		
2	El diagnóstico cuenta con datos claros, concisos y actualizados sobre la problemática, necesidades o situación que atiende el programa presupuestario y los proyectos que derivan de éste.		
3	El diagnóstico define la población objetivo y potencial del programa presupuestario identificando, según sea el caso, la población específica que atiende cada uno de los proyectos que derivan de éste.		
4	Se integra la información en un solo documento.		
5	Se definen criterios para su revisión y su actualización.		



1.1.- En la respuesta se debe señalar la documentación revisada señalando y justificando las características que ésta tiene para ser considerada como un diagnóstico. Se debe verificar si el diagnóstico se encuentra integrado en un solo documento. De igual forma se debe valorar la vigencia del diagnóstico, y en su caso, las recomendaciones para mejorarlo.

1.2.- Las fuentes mínimas a utilizar deben ser documentos diagnósticos, planes estatales, municipales, especiales y documentos de planeación en materia de asistencia social.





1.3.- La respuesta a esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 2, y 4 y con la *Caracterización de los servicios de asistencia social en el municipio* de la sección Descripción del programa presupuestario.

**2.- El diagnóstico del problema que atiende el Programa Presupuestario establece diagnósticos particulares por cada uno de los Proyectos que derivan de éste, mismos que describen de manera específica:**

Nivel	Criterio	Sí	No
1	Causas, efectos y características de la población objetivo.		
2	Cuantifica e identifica las características de la población objetivo señalando la ubicación territorial de la misma en el municipio.		
3	Metodología para su cuantificación y fuentes de información.		
4	Es utilizado por las unidades administrativas para su planeación y programación.		
5	Se definen criterios para su revisión y su actualización.		



2.1.- En la respuesta se debe señalar si los documentos que se presentan como evidencia identifican de manera adecuada el proyecto y al programa que pertenecen, estableciendo de manera particular las causas y efectos particulares de cada Proyecto.

2.2.- Las fuentes de información mínimas a utilizar deben ser documentos diagnósticos, fichas técnicas del Programa Presupuestario y de sus Proyectos, y demás documentos de planeación en los que se pueda identificar la necesidad de intervención pública.

2.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 1 y 3 así como con la *Caracterización de los servicios de asistencia social* de la sección Descripción del Programa Presupuestario.





**3.- ¿El Programa Presupuestario cuenta con una Teoría de Cambio adecuada que sustente el tipo de intervención que éste y sus proyectos llevan a cabo?**

Nivel	Criterio	Sí	No
1	Establece una relación causal adecuada, sustentada en una justificación teórica y empírica que sustente el tipo de intervención que el programa presupuestario y los proyectos que derivan de éste llevan a cabo.		
2	La Teoría de Cambio propuesta para el programa presupuestario es consistente con los diagnósticos generales y particulares del problema que se busca atender.		
3	Articula de manera adecuada objetivos, insumos, productos y resultados definiendo el impacto esperado de la intervención.		
4	Facilita la construcción de indicadores para las distintas metas del programa presupuestario y de los proyectos que derivan de éste.		
5	Establece una relación causal adecuada, sustentada en una justificación teórica y empírica que sustente el tipo de intervención que el programa presupuestario y los proyectos que derivan de éste llevan a cabo.		



3.1.- En la respuesta de esta pregunta se debe señalar si la intervención pública del problema que busca atender el programa presupuestario y sus proyectos cuenta con una Teoría de Cambio que establezca de manera científica la relación causal entre las variables identificadas del programa y sus proyectos, de igual forma debe establecer una metodología que sustente la distribución de actividades de la intervención.





3.2.-Las fuentes mínimas a utilizar deben ser los diagnósticos, documentos de planeación y fichas técnicas en las que se pueda identificar los elementos teóricos que den forma a la intervención pública del problema.

3.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las preguntas 1, 2, y 19.

**4.- Dentro del Sistema Nacional de Planeación Democrática (SNPD) ¿con cuáles objetivos, estrategias y líneas de acción del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018, el Plan Estatal de Desarrollo 2017-2023 y el Plan Municipal de Desarrollo Municipal 2016-2018 se alinea el Programa Presupuestario y los proyectos que derivan de éste?**

No procede valoración cuantitativa.

4.1.- Para responder esta pregunta se deberá realizar un análisis y determinar el nivel de alineación del Programa Presupuestario conforme a lo establecido en el Sistema Nacional de Planeación Democrática (SNPD) y la Ley de Planeación del Estado de México y Municipios. Se deberá identificar, en su caso, si las metas del programa y los proyectos contribuyen al cumplimiento de alguna estrategia específica en materia de seguridad alimentaria, como es el caso de la EIASA.

4.2.- Las fuentes mínimas a utilizar son los Planes Federal, Estatal y Municipal de desarrollo así como los documentos normativos y programáticos de la EIASA y del Programa Nacional México Sin Hambre 2014-2018.

4.3 La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 5, 19,20 y 21.

**5.- El Programa Presupuestario y los Proyectos que derivan de éste, ¿se encuentra alineados a las necesidades y retos que suponen el seguimiento de los Objetivos para el Desarrollo Sostenible (ODS) contando las evidencias con los siguientes criterios?:**





Nivel	Criterio	Sí	No
1	Los documentos que sirven a la planeación, programación y presupuestación de las actividades municipales del programa presupuestario y los proyectos que dependen de éste establecen una alineación con los Objetivos para el Desarrollo Sostenible.		
2	El diagnóstico del programa presupuestario y los proyectos que derivan de éste identifican y distribuyen contenidos temáticos alineados a los Objetivos para el Desarrollo Sostenible.		
3	La distribución de las actividades del programa presupuestario y de los proyectos que derivan de éste identifica y alinea las mismas con los Objetivos para el Desarrollo Sostenible y con las metas específicas de cada uno.		
4	El alineamiento del programa presupuestario y de los proyectos que derivan de éste identifica de manera clara los Objetivos para el Desarrollo Sostenible y las metas específicas dentro de éstos a las que se contribuye de manera directa y de manera complementaria.		
5	Los documentos que sirven a la planeación, programación y presupuestación de las actividades municipales del Programa Presupuestario y los Proyectos que dependen de éste establecen una alineación con los Objetivos para el Desarrollo Sostenible.		



5.1.-La respuesta a esta pregunta debe identificar si los instrumentos de planeación del programa presupuestario incluyen de manera explícita un alineamiento con los ODS, así como recomendaciones en el caso de que no exista una identificación adecuada de los mismos.





5.2.- Las fuentes mínimas a utilizar son los documentos de planeación, los diagnósticos y los instrumentos de planeación o programas institucionales.

5.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con la respuesta de las preguntas 1, 2, 19 y 21

## II.- Gestión y operación.

**6.- El Programa Presupuestario y los Proyectos que derivan de éste, ¿cuentan con Reglas de Operación (ROP) o lineamientos en los que se identifiquen los siguientes criterios?**

Nivel	Criterio	Sí	No
1	Están apegadas a un documento normativo.		
2	Son conocidas por las unidades administrativas.		
3	Están estandarizadas, es decir, son utilizadas por las unidades administrativas.		
4	Son del conocimiento de la población objetivo del programa presupuestario y de los proyectos que derivan de éste.		



6.1.- En la respuesta se deben identificar los documentos que establecen las reglas de operación del programa presupuestario; de igual forma, debe incluir los lineamientos, criterios o demás documentos de carácter normativo que establezcan las pautas para la implementación y distribución de los recursos humanos y materiales, así como las recomendaciones pertinentes en caso de que no existan o que no se ajusten al entorno municipal.

6.2.- Las fuentes mínimas de información a utilizar deben ser las propias ROP que establezca el programa presupuestario y, de manera particular, los aplicables a cada uno de los proyectos en caso de que cuenten con las mismas, o en su caso los lineamientos o criterios que se sigan para la implementación de las intervenciones.





6.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 7, 8 y 9.

**7.- Describa el o los procesos claves en la ejecución de los Proyectos contenidos en el Programa Presupuestario, así como las unidades administrativas responsables involucradas en cada etapa del proceso.**

No procede valoración cuantitativa.

7.1.- En la respuesta se deben integrar diagramas de flujo que describan los procesos claves realizados por los sujetos evaluados para el desarrollo de las acciones propias del Proyecto y Programa Presupuestario y los Proyectos que derivan de éste.

Asimismo, se debe valorar la consistencia entre los criterios normativos y los procesos, así como valorar si la delimitación de funciones y actividades entre actores permite una adecuada coordinación en la ejecución del Programa Presupuestario. En caso de identificar buenas prácticas o cuellos de botella, deben señalarse.

Dentro de los procesos claves se deben considerar la integración de necesidades de las unidades administrativas, la recepción y revisión de los planes de trabajo y abastecimiento de insumos, así como requerimientos financieros, entre otros.

7.2.- Las fuentes de información mínimas a utilizar deben ser documentos normativos, manuales de procedimiento e informes institucionales.

7.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las repuestas de las preguntas 6, 8 y 9.

**8.- El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia (SMDIF) documenta el destino y ejercicio de los recursos asignados al Programa Presupuestario y a los Proyectos que dependen de éste, desagregando por las siguientes categorías:**

Nivel	Criterio	Sí	No
1	Capítulo de gasto.		
2	Partida específica.		
3	Unidades administrativas que ejercen el presupuesto.		





8.1.- En la respuesta se debe analizar el destino de los recursos asignados al programa presupuestario de acuerdo con los criterios establecidos en la pregunta. Asimismo, se debe describir la evolución de los destinos e indicar si existen cambios importantes en alguna de las categorías. Por capítulo de gasto se debe incluir el presupuesto aprobado, modificado y ejercido, y calcular la eficiencia presupuestal (presupuesto ejercido/ presupuesto modificado). En caso de baja eficiencia presupuestal se deben explicar las causas de esto. La información sobre el destino de los recursos asignados se debe integrar en el Anexo 3.

8.2.- Las fuentes de información mínimas a utilizar deben ser documentos programáticos y financieros, informes trimestrales, cuenta pública e información contable.

8.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 6, 7, 11 y 12.

**9.- De acuerdo al presupuesto autorizado para el Ejercicio Fiscal 2018 destinado a la atención de las necesidades identificadas por el Programa Presupuestario y los Proyectos que derivan de éste ¿Cuáles son las fuentes de financiamiento concurrente que se utilizan para el cumplimiento de las atribuciones?**

32



Nivel	Criterio	Sí	No
1	Recursos federales provenientes de fondos o programas federales, y convenios de descentralización.		
2	Recursos estatales.		
3	Recursos propios.		
4	Otros recursos.		

9.1.- En la respuesta se deben indicar los montos del presupuesto ejercido por tipo de financiamiento, así como su desagregación por capítulo de gasto y calcular el porcentaje que el programa presupuestario representa del total de los recursos con los que cuenta el SMDIF de Tlalnepantla de Baz para la prestación de los servicios de asistencia social.

Asimismo, se debe analizar en qué medida las fuentes de financiamiento concurrentes coadyuvan a cubrir las necesidades del SMDIF en materia de recursos humanos y





materiales, si existen criterios para el uso y destino de las donaciones y de los ingresos propios como fuente de financiamiento para robustecer las acciones del programa presupuestario y los proyectos que derivan de éste.

9.2.- Las fuentes de información mínimas a utilizar deben ser documentos programáticos y financieros, informes trimestrales, cuenta pública e información contable.

9.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser congruente con las respuestas de las preguntas 7, 8 y 10.

**10.- En caso de ejecutar recurso concurrente de otras instancias, ¿las ministraciones del recurso en especie se apegan al calendario oficial emitido por la misma?**

No procede valoración cuantitativa.

10.1.- En la respuesta se deberá realizar la confronta entre los recibos o documentación que acredite la entrega de los recursos en especie al SMDIF y el calendario emitido por la instancia normativa.

10.2.- Las fuentes de información mínimas a utilizar deben ser registros administrativos, documentos financieros, bitácoras, registros de almacén.

10.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 7, 8 y 9.

**11.- El SMDIF cuenta con mecanismos documentados para verificar que las asignaciones de recursos vinculadas al Programa Presupuestario y a los Proyectos que derivan de éste, se hacen de acuerdo con lo programado y tienen las siguientes características:**

Nivel	Criterio	Sí	No
1	Permiten verificar que el ejercicio del presupuesto se realiza de acuerdo con el calendario.		





2	Permiten verificar que el ejercicio del presupuesto se realiza conforme la programación establecida en los instrumentos de planeación.		
3	Están estandarizados, es decir, son utilizados por todas las áreas responsables.		
4	Están sistematizados, es decir, la información se encuentra en bases de datos y disponible en un sistema informático.		

11.1.- En la respuesta se debe señalar si el ejercicio de los recursos del Programa Presupuestario y de los Proyectos que derivan de éste se realizó conforme la planeación del mismo, que las adquisiciones se realizaron conforme a las metas establecidas en el presupuesto basado en resultados (PbR) y si todos los movimientos de presupuesto se encuentran debidamente registrados de manera contable y justificados de manera programática.

34



11.2.- Las fuentes de información mínimas a utilizar deber ser los documentos financieros, registros contables, reconducciones programáticas y presupuestales y el Programa Anual de Adquisiciones.

11.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 6, 7, 8, 10 y 12

**12.- De acuerdo a las necesidades del Programa Presupuestario y de los Proyectos derivados de éste, ¿cuál es la distribución de recursos para atender las necesidades humanas y materiales de los bienes y servicios que genera el programa?**

No procede valoración cuantitativa.

12.1.- En la respuesta se debe señalar si la distribución de los recursos humanos y materiales es la adecuada conforme a los diagnósticos y los procesos, se deben incluir las necesidades estipuladas en Reglas de Operación; analizando el impacto de esto en la operatividad de la unidad administrativa y el cumplimiento de las acciones establecidas en





la Programación Anual del Presupuesto basado en Resultados Municipal 2018, en el Programa Operativo Anual determinado por el DIFEM, así como de las atribuciones y funciones propias del área, dispuestas en la normatividad a la que se hace referencia.

12.2.- Las fuentes de información mínima a utilizarse deben ser circulares del DIFEM, el informe de la Cuenta Pública, reportes financieros e informes contables, informes de gestión emitidos a través del Sistema de Evaluación de la Gestión Municipal (SEGEMUN) respecto al cumplimiento de metas de actividad del PbRM y del Programa Operativo Anual (POA).

12.3.- La respuesta a esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 1, 2,3, 6 y 7.

**13.- ¿La selección de los beneficiarios del programa presupuestario y de los proyectos que derivan de éste se realiza en estricto apego a los criterios y ROP establecidos por la instancia normativa correspondiente?**

No procede valoración cuantitativa.

13.1.- En la respuesta se debe analizar la evidencia documental mediante la cual se pueda verificar el cumplimiento de los criterios, lineamientos o ROP en la selección, inscripción, seguimiento y reporte de los beneficiarios, sean éstos personas físicas o morales; también se debe analizar la estructura y funcionamiento de las bases de datos de los beneficiarios, identificando debilidades y amenazas que impidan un seguimiento transparente en el ejercicio y distribución de los recursos; también se deberán identificar cuellos de botella que incidan en la correcta integración de las bases de datos de los beneficiarios.

13.2.- Las fuentes de información mínimas a utilizar deben ser las ROP los manuales de procedimiento, registros administrativos de los proyectos, listas y las bases de datos de los beneficiarios.

13.2.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 6 y 7.





---

**14.- ¿La cantidad de apoyos alimentarios proporcionados por el DIFEM al SMDIF para las actividades de los proyectos derivados del programa presupuestario es la adecuada conforme a la población objetivo identificada en el municipio?**

No procede valoración cuantitativa.

14.1.- En la respuesta se debe señalar si el volumen total de apoyos alimentarios que se reciben por parte del DIFEM corresponde a las necesidades del municipio conforme a la demografía de la población objetivo, se debe analizar si existe un superávit o un déficit conforme al padrón de beneficiarios.

14.2.- Las fuentes mínimas de información a utilizar incluyen los diagnósticos, las bitácoras de entregas y los padrones de beneficiarios.

14.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 1, 2, 3, 6 y 7.

**15.- ¿Existe complementariedad entre los apoyos alimentarios que se entregan por la Dirección de Desarrollo Social dependiente del H. Ayuntamiento y los que se entregan a través del SMDIF y entre éstos y las estrategias a nivel federal y estatal?**

No procede valoración cuantitativa.

15.1.- Para dar respuesta a esta pregunta, se deberá verificar si existe documentación alguna en el que se establezcan acciones de coordinación en materia de planeación entre la Dirección de Desarrollo Social y el SMDIF para la entrega de apoyos alimentarios, a fin de evitar duplicidad en el padrón de beneficiarios y aumentar la cobertura e impacto de las acciones para asegurar la seguridad alimentaria entre la población vulnerable identificando espacios de oportunidad en la atención de la población objetivo.

Asimismo se deben considerar las acciones implementadas a nivel municipal derivadas de la Estrategia Nacional de la Cruzada Nacional Contra el Hambre en el caso de que se tenga información de las mismas.

15.2.- Las fuentes mínimas de información a utilizar incluyen minutas de trabajo, informes, comunicados, estrategias conjuntas, documentos de planeación y demás documentos en





los que se puedan identificar evidencia de trabajo conjunto entre las dependencias municipales.

15.3.-La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 3, 6, 7 y 9.

**16.- En los proyectos productivos ¿Cuál es el destino de la cuota de recuperación derivado de la venta de semillas a los beneficiarios del Proyecto?, ¿Ésta es usada para reforzar la difusión y ampliar la cobertura del Programa Presupuestario?**

16.1.- En la respuesta de esta pregunta se debe identificar el origen y el destino de los recursos financieros que de manera municipal se asignan a la compra de insumos para los proyectos productivos estableciendo si existe una mejora en la difusión y cobertura de las actividades del mismo; de igual forma se deben identificar áreas de oportunidad o deficiencias en el manejo de los recursos asignados para la operación de los proyectos.

16.2.- Las fuentes mínimas de información a utilizar incluyen informes financieros, comprobantes de pago, estados de cuenta bancarios, cuenta pública, informes contables, reportes mensuales ante el órgano normativo, listas de beneficiarios.

16.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 6, 7, 17, 25 y 26.

**17.- Para los proyectos productivos cuál es el número y la extensión cultivada de los huertos familiares y de los huertos comunitarios (según el tipo de clima) instalados y atendidos mediante los proyectos de Huertos Familiares y Horta DIF.**

No procede valoración cuantitativa.

17.1.- En la respuesta de esta pregunta, se debe identificar el número y tipo de huertos implementados mediante los proyectos productivos, realizando un análisis del índice de supervivencia de los mismos; además, se debe establecer el tipo de cultivo y el estimado de la productividad de las unidades mediante los datos de informes presentados ante la





instancia normativa correspondiente, así como evidencias de supervisión y seguimiento a los huertos familiares y comunitarios instalados.

Asimismo, se debe realizar un análisis estableciendo la viabilidad de las acciones del proyecto conforme su difusión entre la población objetivo y la supervivencia de los huertos y espacios trabajados.

17.2.- Las fuentes mínimas de información a utilizar incluyen informes de supervisión, informes mensuales presentados ante la instancia normativa correspondiente y registros administrativo.

17.3.- La respuesta a esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de la pregunta 7 y 18.

### **III.- Orientación y medición de resultados.**

#### **18.- ¿Existen medios para verificar el impacto del Programa Presupuestario y de sus proyectos en el territorio municipal?**

38



No procede valoración cuantitativa.

18.1.- En la respuesta se deberá señalar si es posible identificar de manera documental cambios en los índices de seguridad alimentaria y de mitigación de la desnutrición en la población beneficiada mediante alguno de los Proyectos contenidos en el Programa Presupuestario.

18.2.- Las fuentes mínimas de información a utilizar incluyen evaluaciones al PP, actualizaciones de los diagnósticos, informes, reportes o cédulas de seguimiento a beneficiarios de los Proyectos, entre otros; en caso de no existir documentación relevante en la que puedan identificarse cambios sustanciales en la población atendida, se deberán generar recomendaciones para dar medir y determinar el impacto de las acciones en materia de seguridad alimentaria.

18.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 1,2, 3, 19 y 21.





**19.- ¿Las metas de actividad programadas para la ejecución del Programa Presupuestario guardan relación con la Matriz de Indicadores para Resultados establecida en el Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal para el Ejercicio Fiscal 2018**

No procede valoración cuantitativa.

19.1.- En la respuesta se deberá analizar si las metas programadas por las Unidades Administrativas que ejecutan los recursos del Programa Presupuestario en el SMDIF guardaban coherencia con los objetivos de la MIR Tipo, o si éstas no se encontraban correctamente vinculadas con los objetivos establecidos en la MIR, sobre todo en los de gestión, a nivel Componente y Actividad.

19.2.- Las fuentes mínimas de información a utilizar deben ser los formatos PbRM y el POA el Manual para la Planeación.

19.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 6, 7, 11, 12 y 21.

**20.- ¿Cuál es el comportamiento trimestral de los indicadores que concretizan los objetivos planteados en el Plan de Desarrollo Municipal?**

No aplica valoración cuantitativa.

20.1.- En la respuesta se deberá revisar si los indicadores establecidos para el seguimiento del programa presupuestario y de los proyectos que derivan de éste son los adecuados y permiten capturar y medir de manera adecuada los efectos de la intervención pública.

20.2.- Las fuentes mínimas de información a utilizar deben ser los formatos PbRM 08b denominados “Ficha de Seguimiento de los indicadores por programa”.

20.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 18 y 21.

**21.- ¿Existe congruencia entre los problemas públicos que se buscan atender mediante los Proyectos contenidos en el Programa Presupuestario y los niveles de la Matriz de Indicadores para Resultados como se encuentra publicada en el Manual**





---

## para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal para el Ejercicio Fiscal 2018?

No procede valoración cuantitativa.

21.1.- En la respuesta se deberá analizar si el diseño de la MIR Tipo del Programa Presupuestario contempla los diversos proyectos que derivan de éste de manera adecuada, sobre todo en el número y resumen narrativo de los componentes y actividades de la misma.

21.2.- Las fuentes mínimas de información a utilizar es la MIR Tipo, informes programáticos y documentos de planeación.

21.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 1, 2, 3 y 19.

## **22.- Conforme la dispersión de los recursos del Fondo de Aportaciones Múltiple en el subfondo de Asistencia Social a través del DIFEM, ¿la asignación de los mismos es adecuada y correspondiente a las necesidades del SMDIF de Tlalnepantla de Baz conforme a lo establecido en el Programa Operativo Anual y las metas establecidas en el Presupuesto basado en Resultados Municipal 2018?**

40



No procede valoración cuantitativa.

22.1.- En la respuesta se deberá analizar el alineamiento entre las metas del POA y las del PBR en los proyectos que reciben insumos del DIFEM, a manera de identificar congruencias o inconsistencias en la distribución de los apoyos alimenticios y las actividades establecidas como obligatorias por la instancia normativa.

22.2.- Las fuentes de información mínima a utilizar debe ser el POA, el PbR, lineamientos y demás documentos normativos y de planeación.

22.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 1, 2, 3 y 14.

## **IV.- Generación de información y rendición de cuentas.**





**23.- El SMDIF reporta información documentada para monitorear el desempeño de los recursos asignados al Programa Presupuestario y los Proyectos que derivan de éste, con las siguientes características:**

Nivel	Criterio	Sí	No
1	Homogénea, es decir, que permite su comparación con base en los preceptos de armonización contable.		
2	Desagregada, (Granularidad de acuerdo con las Dimensiones de Calidad de la Información señaladas por el CONAC y la SHCP), es decir, con el detalle suficiente sobre el ejercicio, destino y resultados.		
3	Completa, (cabalidad de acuerdo con las Dimensiones de Calidad de la Información señaladas por el CONAC y la SHCP), es decir que incluya la totalidad de la información solicitada.		
4	Congruente, es decir, que este consolidada y validada de acuerdo con el procedimiento establecido en la normatividad aplicable.		
5	Actualizada, de acuerdo con la periodicidad definida en la normatividad aplicable.		



23.1.- En la respuesta se deberá señalar la información para monitorear el desempeño de los programas presupuestarios que el SMDIF reporta, señalando y justificando las características que tiene y, en su caso, identificar las áreas de oportunidad detectadas.

Para el análisis de las características se debe considera cómo mínimo: I) homogénea, que cumpla en la estructura, formato y contenido; II) desagregada, pormenorizada dependiendo del tipo de información y componente; III) completa, que cumpla con todos los elementos solicitados dependiendo del tipo de información y componente, IV) congruente, que se sigue con el proceso de revisión y validación establecido en los Lineamientos; y V) actualizadas, que se reporte trimestralmente.





23.2.- Las fuentes de información mínimas a utilizar deben ser documentos oficiales, informes trimestrales, estados analíticos del ejercicio del presupuesto, informes de resultados de las dependencias responsables, bases de datos, sistemas y documentos de seguimiento del ejercicio del gasto del programa presupuestario.

23.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 8 y 26.

**24.- La integración de los padrones de beneficiarios del Programa Presupuestario y de los proyectos que derivan de éste cuentan con elementos que permitan identificar:**

Nivel	Criterio	Sí	No
1	Tipo de Padrón: Personas físicas o morales.		
2	Tipo de beneficiario: directo o indirecto.		
3	Tipo de beneficios que otorga el programa.		
4	Cuenta con elementos de protección de datos personales.		
5	Es de acceso público a través de medios electrónicos.		



24.1.- En la respuesta se deberá señalar si la integración del padrón de beneficiarios se realizó conforme a criterios de publicidad y transparencia o si se cuenta con un criterio establecido en un documento normativo para su integración y funcionamiento.

24.2.- Las fuentes mínimas de información a utilizar son lineamientos de los programas y proyectos, circulares, reglas de operación, y demás documentos normativos.

24.3.- La respuesta a esta pregunta debe ser consistente con la respuesta de la pregunta 6, 7 y 13.

**25. Las unidades administrativas responsables de la ejecución del Programa Presupuestario y los Proyectos que derivan de éste cuentan con mecanismos documentados de transparencia y rendición de cuentas, y tienen las siguientes características:**





Nivel	Criterio	Sí	No
1	Los documentos normativos del Programa Presupuestario y de los Proyectos que derivan de éste están actualizados y son públicos, es decir, se encuentran disponibles en la página electrónica.		
2	La información para monitorear el desempeño del Programa Presupuestario y los Proyectos que derivan de éste se encuentra actualizada y es pública, es decir, disponible en la página electrónica.		
3	Se cuenta con procedimientos para recibir y dar trámite a las solicitudes de acceso a la información acorde a lo establecido en la normatividad aplicable.		
4	Se definen criterios para su revisión y su actualización.		



25.1.- En la respuesta se deben indicar los mecanismos de transparencia y rendición de cuentas identificados, indicando y justificando las características que tienen y, en su caso indicar las áreas de oportunidad identificadas, indicando las ligas de las páginas electrónicas en las que se puede consultar la información para monitorear el desempeño del programa presupuestario.

25.2.- Las fuentes de información mínimas a utilizar deben ser documentos oficiales, documentos normativos, páginas de internet, micrositiros, manuales de procedimientos y demás instrumentos en los que sea posible identificar los mecanismos de transparencia y acceso y rendición de cuentas en el SMDIF.

25.3.- La respuesta a esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 26 y 27.

**26.- La información presupuestal publicada en el portal de transparencia del SMDIF relativa al Programa Presupuestario y los Proyectos que derivan de éste, cuenta con los siguientes elementos:**





Nivel	Criterio	Sí	No
1	Se identifica la clasificación funcional del gasto.		
2	Se identifica la clasificación programática del gasto.		
3	Desglosa los ingresos por concepto de gastos de gestión.		
4	Se definen criterios para su revisión y su actualización.		

26.1.- En la respuesta se debe identificar si la información que se encuentra en los portales de transparencia permite un análisis más profundo y sistemático, estando disponible en formatos mediante los cuales se pueda identificar los destinos de los recursos públicos de manera desagregada.

26.2.- Las fuentes de información mínimas a utilizar son los recursos electrónicos, cuenta pública, informes y demás documentos que se encuentran disponibles en el micrositio de transparencia del SMDIF.

26.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con las respuestas de las preguntas 8 y 23.

**27.- ¿Se cuenta con mecanismos operativos de participación ciudadana para el seguimiento y cumplimiento de las Reglas de Operación de los Proyectos, en los términos que señala la normatividad aplicable?**

No procede valoración cuantitativa.

27.1.- Para dar respuesta a esta pregunta, se deberá verificar la evidencia documental (actas) de la integración del Comité Comunitario y Comité Ciudadano de Control y Vigilancia (COCICOVI) así como su participación en la gestión de los recursos del programa presupuestario.

27.2.- Las fuentes de información mínimas a utilizar son las minutas, actas, acuerdos, evidencia fotográfica y documentos oficiales que se utilicen para comprobar la participación ciudadana en la gestión de los recursos, municipales y estatales de los proyectos que derivan del programa presupuestario.





---

27.3.- La respuesta de esta pregunta debe ser consistente con la respuesta de la pregunta 6, 7, 8, 16 y 24.





## ANEXO 1

### PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS A EVALUAR

Sujetos evaluados	Programa Presupuestario	Proyecto Presupuestario	Clave Programática	Presupuesto asignado en el ejercicio fiscal 2018
Departamento de Nutrición	Alimentación y nutrición familiar	Estudios Nutricionales	020605010101	\$ 317,355.84
		Dotación alimenticia a población marginada	020605010102	\$ 412,678.68
		Cultura Alimentaria	020605010103	\$ 387,850.89
		Asistencia alimentaria a familias	020605010104	\$ 143,947.98
		Huertos familiares	020605010105	\$ 264,993.38





## ANEXO 2

### CRITERIOS GENERALES PARA LA VALORACIÓN Y SELECCIÓN DE LOS INDICADORES DE LA MATRIZ PARA INDICADORES DE RESULTADOS (MIR)

Derivado del proceso de evaluación, el proveedor adjudicado debe seleccionar un máximo de dos indicadores de resultados (nivel Fin y Propósito dentro de la MIR) y cinco indicadores de nivel Componente y Actividad dentro de la MIR, a efecto de generar la propuesta que incluya las mejoras a la MIR empleada por el Programa Presupuestario “Alimentación y nutrición familiar”.

En la selección de los indicadores el proveedor adjudicado debe tomar en cuenta la estructura del Programa Presupuestario de acuerdo al Manual para la Planeación, Programación y Presupuesto de Egresos Municipal para el Ejercicio Fiscal 2018 para la construcción de la Matriz de Indicadores para Resultados 2018. Esta herramienta explica la razón de ser de un Programa Presupuestario, mediante la descripción de la coherencia entre el problema, necesidad u oportunidad identificado (incluyendo sus causas y efectos) y los objetivos y medios para su solución, así como la secuencia lógica (vertical) entre los mismos.

Se recomienda que el proveedor adjudicado considere los siguientes aspectos para la selección de indicadores:

- Tomar en cuenta los datos disponibles del indicador en el tiempo de tal manera que sea posible hacer un análisis de la evolución del mismo.
- Identificar si la MIR 2018 ha sido modificada y si el indicador seleccionado se conserva o no. En este sentido, se recomienda privilegiar los indicadores que aparezcan en la MIR 2018.
- El sentido del indicador, es decir la dirección que debe tener el comportamiento del mismo para identificar cuando su desempeño es positivo o negativo no debe ser un criterio para su selección.





### ANEXO 3

Análisis y descripción de la distribución del presupuesto asignado al Programa Presupuestario y a sus Proyectos en el ejercicio fiscal evaluado, así como el porcentaje que éste representa respecto al presupuesto global del SMDIF.

	Presupuesto asignado al Programa Presupuestario	1000	2000	3000	4000	5000	6000	7000	8000	9000
		Servicios Personales	Materiales y Suministros	Servicios Generales	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangible	Inversión Pública	Inversiones Financieras y Otras provisiones	Participaciones y Aportaciones	Deuda Pública
Recursos propios del SMDIF										
Recurso concurrente federal										48
Recurso concurrente estatal										
Otras fuentes de financiamiento										
Total:										





	Presupuesto asignado al Proyecto Presupuestario	1000	2000	3000	4000	5000	6000	7000	8000	9000
		Servicios Personales	Materiales y Suministros	Servicios Generales	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangible	Inversión Pública	Inversiones Financieras y Otras provisiones	Participaciones y Aportaciones	Deuda Pública
Recursos propios del SMDIF										
Recurso concurrente federal										
Recurso concurrente estatal										
Otras fuentes de financiamiento										49
<b>Total:</b>										





#### ANEXO 4

Evolución de los recursos asignados al Programa Presupuestario en el SMDIF, que al menos considere el total ejercido durante la administración anterior.

	<b>Gasto Aprobado al Programa Presupuestario</b>	<b>Gasto Aprobado por Proyecto Presupuestario</b>	<b>Gasto Modificado por Proyecto Presupuestario</b>	<b>Gasto Ejercido por Proyecto Presupuestario</b>
<b>Ejercicio Fiscal 2016</b>				
<b>Ejercicio Fiscal 2017</b>				
<b>Ejercicio Fiscal 2018</b>				





## ANEXO 5 (CONAC)

### Formato para la Difusión de los Resultados de las Evaluaciones

1. DESCRIPCIÓN DE LA EVALUACIÓN	
1.1 Nombre de la evaluación:	
1.2 Fecha de inicio de la evaluación (dd/mm/aaaa):	
1.3 Fecha de término de la evaluación (dd/mm/aaaa):	
1.4 Nombre de la persona responsable de darle seguimiento a la evaluación y nombre de la unidad administrativa a la que pertenece:	
Nombre:	Unidad administrativa:
1.5 Objetivo general de la evaluación:	
1.6 Objetivos específicos de la evaluación:	
1.7 Metodología utilizada en la evaluación:	





<b>Instrumentos de recolección de información:</b> Cuestionarios_ Entrevistas_____ Formatos_____Otros_ Especifique:
<b>Descripción de las técnicas y modelos utilizados:</b>
<b>2. PRINCIPALES HALLAZGOS DE LA EVALUACIÓN</b>
<b>2.1 Describir los hallazgos más relevantes de la evaluación:</b>
<b>2.2 Señalar cuáles son las principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas (FODA), de acuerdo con los temas del programa, estrategia o instituciones.</b>
<b>2.2.1 Fortalezas</b>
<b>2.2.2 Oportunidades</b>
<b>2.2.3 Debilidades</b>





2.2.4 Amenazas

**3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES DE LA EVALUACIÓN**

3.1 Describir brevemente las conclusiones de la evaluación:

3.2 Describir las recomendaciones de acuerdo a su relevancia:

**4. DATOS DE LA INSTANCIA EVALUADORA**

4.1 Nombre del coordinador de la evaluación:

4.2 Cargo:

4.3 Institución a la que pertenece:

4.4 Principales colaboradores:

4.5 Correo electrónico del coordinador de la evaluación:

4.6 Teléfono (con clave lada):

**5. IDENTIFICACIÓN DEL (LOS) PROGRAMA(S)**

5.1 Nombre del (los) programa(s) evaluado(s):

5.2 Siglas:

5.3 Ente público coordinador del (los) programa(s):

5.4 Poder público al que pertenece(n) el(los) programa(s):

Poder Ejecutivo \_\_\_ Poder Legislativo \_\_\_\_\_ Poder Judicial \_\_ Ente Autónomo \_\_

5.5 Ámbito gubernamental al que pertenece(n) el(los) programa(s):

Federal \_\_\_\_\_ Estatal \_\_\_ Local \_\_\_\_\_

5.6 Nombre de la(s) unidad(es) administrativa(s) y de (los) titular(es) a cargo del (los) programa(s)

5.6.1 Nombre(s) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s):





5.6.2 Nombre(s) de (los) titular(es) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s) (nombre completo, correo electrónico y teléfono con clave lada):	
Nombre:	Unidad Administrativa:
<b>6. DATOS DE CONTRATACIÓN DE LA EVALUACIÓN</b>	
6.1 Tipo de contratación:	
6.1.1 Adjudicación Directa _____ 6.1.2 Invitación a tres _____ 6.1.3 Licitación Pública Nacional _____	
6.1.4 Licitación Pública Internacional _____ 6.1.5 Otro: (Señalar) _____	
6.2 Unidad administrativa responsable de contratar la evaluación:	
6.3 Costo total de la evaluación:	
6.4 Fuente de Financiamiento:	
<b>7. DIFUSIÓN DE LA EVALUACIÓN</b>	
7.1 Difusión en internet de la evaluación:	
7.2 Difusión en internet del formato:	

