



# León



León, Gto., a 16 de noviembre de 2016  
Oficio no. CM/DESCI/1337/2016  
Asunto: Evaluación Trimestral de Avances

Lic. Gonzalo León Zavala  
Secretario Particular  
Presente

Con relación al **Reporte de Avances Metas Procesos General de Egresos SISPB**R correspondiente al trimestre **julio – septiembre**, con corte al 21 de octubre del 2016, por este conducto me permito enviarle anexo al presente el Evaluación Trimestral de Avances en Metas y Objetivos, elaborado por este Órgano de Control, en el cual se realiza un análisis sobre la construcción de los indicadores de resultados y el avance en la consecución de los objetivos y metas planteados para el periodo enero – septiembre del 2016.

Por lo anterior, se le solicita tenga a bien informar a este órgano de control en un plazo de **5 días hábiles** posteriores a la recepción de la presente, las acciones que llevará a cabo a efecto de solventar las áreas susceptibles de mejora señaladas, así como el plazo en el que las implementará.

Lo anterior de conformidad a lo establecido en los artículos 73 y 102 septies, y 102 nonies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los Municipios de Guanajuato; 139 fracción III de la Ley Orgánica Municipal; 13 fracciones IV y XIII, así como los artículos 71 fracción XVII y 77 fracción II del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato Vigente.

Agradeciendo sus atenciones al presente, quedo de usted.

Atentamente  
El trabajo todo lo vence  
"2016, Año del Nuevo Sistema de Justicia Penal"

  
Mtro. Esteban Ramirez Sanchez  
Contralor Municipal

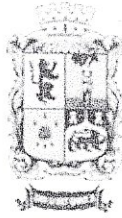
G.c.p. C.P. Martín Millán Soberanes, Director de Evaluación del Sistema de Control Interno  
JHA/MMS

Plaza Principal s/n  
Zona Centro de León, Gto.  
C.P. 37000  
Tel. (477) 788 0000  
Ext. 1420, 1421 Y 1438  
[www.leon.gob.mx](http://www.leon.gob.mx)

**CONTRALORÍA**  
Municipal



León



CONTRALORÍA  
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

## Contraloría Municipal de León

### Evaluación Trimestral de Avances en Metas y Objetivos

Trimestre Julio - Septiembre 2016

Secretaría Particular

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Handwritten signature or initials



## Contenido

Tema	Pagina
1. Descripción	3
2. Objetivos	4
3. Fundamento Legal	4
4. Resultados	6
4.1 Construcción de Indicadores	6
4.2 Avance de Metas y Objetivos	7
5. Seguimiento	9

## 1. Descripción

El Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) es el conjunto de elementos metodológicos que permiten realizar una valoración objetiva del desempeño de los programas, bajo los principios de verificación del grado de cumplimiento de metas y objetivos, con base en indicadores estratégicos y de gestión que permitan conocer el impacto social y valor público de los programas y de los proyectos.

Su propósito es el de orientar la operación de los programas presupuestarios al logro de resultados.

En el marco del SED existen tres distintos tipos de evaluación que se pueden realizar dependiendo el momento en que se llevan a cabo:

- Evaluación Ex Ante: Se realiza antes de poner en marcha un programa. Su objetivo es determinar las posibilidades reales de que las acciones que se pretenden implementar generen el mayor impacto social.
- Evaluación Concurrente: Se realiza durante la ejecución de una política, programa o proyecto que nos permite indagar sobre tres aspectos relevantes:
  - Eficacia o probabilidad de que se logren los objetivos.
  - Eficiencia o racionalidad en el uso de los recursos.
  - Productividad o relación entre recursos invertidos y resultados obtenidos.
- Evaluación Ex Post: Se realiza al término de una intervención y examina, a partir de la situación inicial, los cambios que se generaron a lo largo de la implementación. Con ella se pone a prueba la política, programa o proyecto en su totalidad.

## 2. Objetivos

El presente reporte tiene como objetivos:

- I. Verificar el avance sobre la adecuación de los indicadores de resultados, de conformidad a los aspectos susceptibles de mejora señalados por este Órgano de Control, durante el segundo trimestre del 2016.
- II. Realizar la Evaluación Concurrente correspondiente al tercer trimestre del 2016 del avance en la consecución de objetivos y metas de los programas de las distintas dependencias, paramunicipales y organismos autónomos de la Administración Municipal 2015 - 2018.

## 3. Fundamento Legal

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

Artículo 134: *"Los recursos económicos de que dispongan la Federación, las entidades federativas, los Municipios y las demarcaciones territoriales de la Ciudad de México, se administrarán con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados.*

*Los resultados del ejercicio de dichos recursos serán evaluados por las instancias técnicas que establezcan, respectivamente, la Federación y las entidades federativas, con el objeto de propiciar que los recursos económicos se asignen en los respectivos presupuestos en los términos del párrafo precedente. Lo anterior, sin menoscabo de lo dispuesto en los artículos 26, Apartado C, 74, fracción VI y 79 de esta Constitución".*

Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado de Guanajuato

Artículo 102 septies: *“Los órganos de control, como instancias técnicas en el ámbito de su competencia, evaluarán el logro de metas y resultados establecidos en los programas, en vinculación con los instrumentos de planeación previstos en la legislación estatal de la materia, de conformidad con las disposiciones jurídicas aplicables y los lineamientos que para tal efecto emitan, coordinándose con las instancias correspondientes.*

*Los ejecutores del gasto presentarán informes trimestrales a los órganos de control, para que los mismos procedan a la revisión y evaluación de los resultados obtenidos.”*

Artículo 102 nonies: *“Las dependencias, entidades y municipios estarán obligados a entregar a la Secretaría, informes trimestrales sobre el ejercicio, destino y los resultados obtenidos respecto de los recursos federales que reciba el Estado y les sean transferidos, en términos de lo establecido por la normativa aplicable.*

*Los poderes Legislativo, Judicial y organismos autónomos, en su caso deberán informar lo conducente a la Secretaría, a través de sus órganos de administración.”*

Ley Orgánica Municipal.

Artículo 131: *“El control interno, evaluación de la gestión municipal y desarrollo administrativo, tendrá como finalidad el contribuir al adecuado desarrollo de la administración municipal, que estará a cargo de la Contraloría Municipal”.*

Artículo 139, Fracción III: *“Verificar el cumplimiento del Plan Municipal de Desarrollo, del Programa de Gobierno Municipal y de los programas derivados de este último, con aquellas dependencias y entidades municipales que tengan obligación de formularlos, aplicarlos y difundirlos”.*

Artículo 139, Fracción XXI: *“Emitir las recomendaciones que promuevan el desarrollo administrativo del municipio, mismas que deberán ser atendidas en tiempo y forma por los Servidores Públicos a los cuales vayan dirigidas”.*



## Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal.

Artículo 77, Fracción II: "Comprobar el cumplimiento de objetivos y metas de los programas de trabajo las dependencias, entidades y órganos autónomos, a través de la revisión documental y de la realización de visitas de verificación".

Artículo 77, Fracción IV: "Determinar los lineamientos para el registro y seguimiento de metas y resultados de las dependencias, entidades y órganos autónomos, para la realización de la medición de la gestión gubernamental, en apego a lo establecido en el programa de gobierno".

#### 4. Resultados

##### 1. Construcción de Indicadores 2016

Respecto al proceso de revisión y adecuación de indicadores 2016, se obtuvieron los siguientes resultados:

Tipo De Indicador	Unidad Responsable	No. Proceso	Descripción Del Indicador	Formula	Descripción	Formula
Procesos	Presidente Municipal	100	Pendiente De Capturacc	Pendiente De Captura	Dado De Baja	Dado De Baja
Procesos	Despacho Del Presidente Municipal	104	Atención Personalizada A La Ciudadanía Y Canalización A Las Dependencias Correspondientes	Número De Personas Atendidas-Número De Personas Que Se Les Da Una Respuesta	Adecuado	Adecuado
Procesos	Despacho Del Presidente Municipal	104	Número De Estrategias Realizadas	Ner/Icc	Adecuado	Inadecuado
Procesos	Despacho Del Presidente Municipal	104	Número De Procesos	=Np/Nps	Adecuado	Inadecuado
Procesos	Despacho Del Presidente Municipal	104	Cartillas Entregadas	=Tstr/Tce	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección De Agenda Y Eventos	105	Porcentaje De Asistencia Pública Del C. Presidente Municipal	=(Er*8.3333)/Ea	Adecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección Administrativa Y Gestión Social	106	1.- Recepción De Las Solicitudes De Apoyo Para Las Asociaciones E Instituciones Sin Fines De Lucro. 2.- Seguimiento Y Análisis De Las Solicitudes De Apoyo De Las Asociaciones E Instituciones.	<P> = Presupuesto Mensual / Número De Apoyos Otorgados.</P>	Inadecuado	Inadecuado

Reporte Trimestral de Avances

Secretaría Particular

			3.- Otorgar Los Apoyos Autorizados.			
Procesos	Dirección Administrativa Y Gestión Social	106	1.- Recepción De Solicitudes Que Amparen Ejercer El Presupuesto. 2.- Análisis Y Seguimiento A Las Peticiones De Recurso Para Ejercer El Presupuesto. 3.- Afectación Al Presupuesto. 10/09/13 Gestión Captura	<P> = (Presupuesto Mensual / Número De Apoyos Otorgados) *100</P>	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección Administrativa Y Gestión Social	106	Atender Al Ciudadano Que Solicite Ayuda, Ya Sea En Especie O En Forma Económica.	<P> =Número De Personas Atendidas / Número De Personas Calanzadas</P>	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección De Atención Ciudadana	107	Porcentaje De Apoyos Otorgados A Personas	A/B	Adecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección De Atención Ciudadana	107	Porcentaje De Atenciones A Través Del Servitel 072	A/B	Adecuado	Inadecuado
Proyectos	Dirección De Atención Ciudadana	317	Pagos De Obra Publica	Presupuesto Ejercido / Numero De Obras	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Presupuesto Participativo	108	Grupos De Diálogo	Mediante Los Grupos De Diálogo Realizados Por La Dirección De Presupuesto Participativo.	Inadecuado	Inadecuado

Se observa que existen los siguientes aspectos susceptibles de mejora:

- La fórmula de los indicadores de los Procesos 104, 105 y 107.
- La descripción y la fórmula de los indicadores de los Procesos 106 y 108, y el Proyecto 317.

2. Avance de Metas y Objetivos Periodo Enero - Septiembre 2016

Con relación al Reporte de Avances Metas Procesos General de Egresos SISPBPR correspondiente al trimestre julio - septiembre 2016, se observa lo siguiente:

Tipo De Indicador	Unidad Responsable	No. Proceso	Indicador	Formula	Modificado	Alcanzado	%
Procesos	Presidente Municipal	100	Pendiente De Capturacc	Pendiente De Captura	9.00	-	0%
Proyectos	Dirección De Atención Ciudadana	317	Pagos De Obra Publica	Presupuesto Ejercido / Numero De Obras	62.50	-	0%
Procesos	Presupuesto Participativo	108	Grupos De Diálogo	Mediante Los Grupos De Diálogo Realizados Por La	30.00	-	0%



*[Handwritten signature]*

Reporte Trimestral de Avances  
Secretaría Particular

				Dirección De Presupuesto Participativo.			
Procesos	Dirección De Agenda Y Eventos	105	Porcentaje De Asistencia Pública Del C. Presidente Municipal	$= (Er * 8.3333) / Ea$	75.00	42.57	57%
Procesos	Dirección Administrativa Y Gestión Social	106	1.- Recepción De Las Solicitudes De Apoyo Para Las Asociaciones E Instituciones Sin Fines De Lucro. 2.- Seguimiento Y Análisis De Las Solicitudes De Apoyo De Las Asociaciones E Instituciones. 3.- Otorgar Los Apoyos Autorizados.	$\langle P \rangle = \text{Presupuesto Mensual} / \text{Número De Apoyos Otorgados} \langle /P \rangle$	74.97	58.31	78%
Procesos	Dirección Administrativa Y Gestión Social	106	1.- Recepción De Solicitudes Que Amparen Ejercer El Presupuesto. 2.- Análisis Y Seguimiento A Las Peticiones De Recurso Para Ejercer El Presupuesto. 3.- Afectación Al Presupuesto. 10/09/13 Gestión Captura	$\langle P \rangle = (\text{Presupuesto Mensual} / \text{Número De Apoyos Otorgados}) * 100 \langle /P \rangle$	74.97	58.31	78%
Procesos	Dirección Administrativa Y Gestión Social	106	Atender Al Ciudadano Que Solicite Ayuda, Ya Sea En Especie O En Forma Económica.	$\langle P \rangle = \text{Número De Personas Atendidas} / \text{Número De Personas Calanzadas} \langle /P \rangle$	74.97	58.31	78%
Procesos	Dirección De Atención Ciudadana	107	Porcentaje De Apoyos Otorgados A Personas	A/B	74.98	74.97	100%
Procesos	Dirección De Atención Ciudadana	107	Porcentaje De Atenciones A Través Del Servitel 072	A/B	74.98	74.97	100%
Procesos	Despacho Del Presidente Municipal	104	Atención Personalizada A La Ciudadanía Y Canalización A Las Dependencias Correspondientes	$\text{Número De Personas Atendidas} - \text{Número De Personas Que Se Les Da Una Respuesta}$	45,000.00	45,000.00	100%
Procesos	Despacho Del Presidente Municipal	104	Número De Estrategias Realizadas	Ner/lcc	74.97	74.99	100%
Procesos	Despacho Del Presidente Municipal	104	Número De Procesos	$= Np / Nps$	-	-	
Procesos	Despacho Del Presidente Municipal	104	Cartillas Entregadas	$= Tstr / Tce$	-	-	

Y como resultado del análisis de los avances en metas y objetivos planteados, a continuación se señalan los siguientes aspectos susceptibles de mejora:

- Respecto a los indicadores "Pagos De Obra Pública", "Grupos De Diálogo" y "Porcentaje De Asistencia Pública Del C. Presidente Municipal", se insta a la dependencia que informe las razones por las cuales no se han reportado los avances programados.

## 6. Seguimiento

El Programa de Gobierno Municipal León 2015 - 2018 establece como parte del objetivo 5.3 el "León Transparente" la implementación del programa "Programa "León, gobierno abierto y transparente", evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno" del cual se desprende la acción de "Realizar evaluaciones permanentes al cumplimiento de las metas planteadas y verificar el logro de sus objetivos".

Por ello, y en el ejercicio de sus atribuciones la Contraloría Municipal, implementa la acción de "Evaluación del Reporte Trimestral de Avance de Metas y Objetivos", que está orientado a identificar los aspectos susceptibles de mejora de las dependencias y entidades de la administración pública municipal, con el objetivo de asegurar el adecuado cumplimiento de los objetivos y metas planteados.

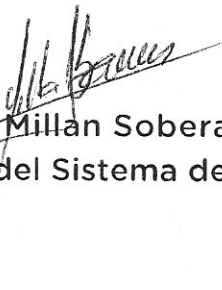
Sin otro particular, agradezco las atenciones al presente

**Atentamente**

**León, Guanajuato a 9 de noviembre del 2016**

**El trabajo todo lo vence**

**"2016, Año del Nuevo Sistema de Justicia Penal"**



**C.P. Martín Millán Soberanes**  
**Director de Evaluación del Sistema de Control Interno**

*León*



**CONTRALORÍA  
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018