

León, Gto., 04 de abril del 2018
Oficio: CM/DESCI/0326/2018
Asunto: Evaluación 4to Trimestre 2017

Lic. Gerardo Partido Vite

Director del Fideicomiso Museo de la Ciudad de León
P r e s e n t e.

En atención a su similar recibido el 22 de marzo del presente, mediante la cual hace del conocimiento de este Órgano de Control, su respuesta a los aspectos susceptibles de mejora señalados con motivo de la Evaluación Trimestral de Objetivos y Metas correspondiente al 4to trimestre, me permito comentarle lo siguiente:

- a. **Con respecto a la eficacia**, nos damos por enterados de su respuesta, quedando solventada la observación al respecto.

Lo anterior de conformidad a lo establecido en el artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículo 7 del Presupuesto de Egresos de la Federación; artículos 4, 54, 61, 62, 64, 79 y 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; artículos 114 y 115 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; artículos 73, 102 sexies, 102 septies y 102 octies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado de Guanajuato; artículo 7 fracciones V y VI, y 10 fracción I, de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato; artículos 131 y 139 de la Ley Orgánica Municipal; artículos 71 y 77 del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal.

Sin más por el momento, quedo a sus órdenes.

Atentamente.

"El trabajo todo lo vence"

"2018, Año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria"


Mtro. Esteban Ramírez Sánchez
Contralor Municipal.

C.c.p Mtro. Martín Millán Soberanes. Director de Evaluación del Sistema de Control Interno. Para seguimiento

MMS/JNA/ATSH

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


MUSEO DE LA CIUDAD DE LEÓN
TERRANOS ALDAM
LEÓN, GTO.
34pm
6/04/18
CONTRALORÍA Municipal

AN-
PRESIDENCIA MUNICIPAL
CONTRALOR MUNICIPAL

1947 '18 MAR 22 10:30

clonko
RECIBIDO
LEON, GTO.

MUSEO
DE LA CIUDAD DE
LEON

León, Gto; marzo 22 del 2018.

MTRO. ESTEBAN RAMÍREZ SÁNCHEZ

CONTRALOR MUNICIPAL

PRESENTE.

En relación a su atento oficio CM/DESCI/191/2018 con fecha del 23/02/2018, relacionado con los resultados de la Evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia en el logro de Objetivos y Metas correspondiente al trimestre Octubre-Diciembre del 2017, realizada por la Contraloría bajo su digno cargo al Fideicomiso Museo de la Ciudad de León y en respuesta a la Observación No. 1 y la recomendación del Aspecto susceptible de Mejora 1 en donde se solicita que "el ente evaluado informe las razones por las cuales no alcanzó las metas programadas en los indicadores cuyo avance fue menor al 100%".

En lo referente a la citada Observación y su recomendación respectiva, tengo a bien informar a usted, que después de analizar la situación que presenta la información proporcionada y emitida al y por el SISPBR por parte de nuestra institución, si se alcanzaron las metas programadas y se tuvo un avance del 100% tal y como lo arroja la información del sistema.

Como evidencia de la citada aseveración adjunto a la presente un impreso sobre el Reporte de Avances, Metas y Proyectos en general de Egresos SISPBR con Código del Proceso 7184 de la UR 5056 Museo de la ciudad de León, con sus respectivos indicadores.

Agradeciendo su consideración a la presente, lo saluda

ATENTAMENTE

"2018 MUSEO DE LA CIUDAD DE LEÓN 30 ANIVERSARIO"

"2018 AÑO DEL BICENTENARIO DEL NACIMIENTO DEL PINTOR LEONÉS

JUAN NEPOMUCENO HERRERA"

LIC. GERARDO E. PARTIDO VITE

DIRECTOR DEL FIDEICOMISO

MUSEO DE LA CIUDAD DE LEÓN



PRESIDENCIA MUNICIPAL LEÓN GTO. ANÁLISIS FUNCIONAL PROGRAMÁTICO ECONÓMICO
REPORTE AVANCES METAS PROYECTOS GENERAL DE EGRESOS SISPB

Hora : 09:48:39
Fecha : 20/03/18

Usuario : administrador

Página 1 de 7

Información General del Proyecto			
Proyecto	Proceso	Estatus	Inactivo
2125	2125	Activo	2017

Num. o Cve. Proceso : 2125
Proceso : 2.1.2.5 PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DEL MUSEO DE LA CIUDAD DE LEÓN
Des. Proceso : PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO AL MUSEO DE LEÓN
Finalidad : 2 2.- DESARROLLO SOCIAL
Función : 4 2.4 RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES
Sub. Función : 2 2.4.2 CULTURA
Línea Estratégica : 2 EJE 2. INCLUSIÓN AL DESARROLLO
Programa : 2 2.1 Educación para la vida y el trabajo
Sub Programa : 2 2.1.2 CULTURA AL ALCANCE DE TODOS
Estrategía Transversal : 0 NINGUNO
Programa Presupuestario : E DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS
Nombre del Responsable : GERARDO PARTIDO VITE
Cargo del Responsable : DIRECTOR
Artículos y Fracción Ley Orgánica Municipal
Artículos y Fracción Reglamento Interior
Beneficios del proceso :
FOMENTAR E INCREMENTAR LAS ACTIVIDADES CULTURALES A TRAVÉS DE LA PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DE OBRAS ARTÍSTICAS DE CREADORES LOCALES Y
SE FOMENTAN ACTIVIDADES CULTURALES, ARTÍSTICAS, MUSICALES Y LITERARIAS, EN BENEFICIO DE RESIDENTES Y VISITANTES A LA CIUDAD DE LEÓN
EXPOSICIONES TEMPORALES Y PERMANENTES EN ARTES PLÁSTICAS Y VISUALES REALIZADAS.

100.00	0.00
100.00	0.00
33.33	0.00

Indicadores del Proyecto



PRESIDENCIA MUNICIPAL LEÓN GTO. ANÁLISIS FUNCIONAL PROGRAMÁTICO ECONÓMICO

REPORTE AVANCES METAS PROYECTOS GENERAL DE EGRESOS SISPB

Hora : 09:48:39

Fecha : 20/03/18

Usuario : administrador

Página 2 de 7

Indicador **PORCENTAJE DE EXPOSICIONES TEMPORALES Y PERMANENTES REALIZADAS RESPECTO AL PROGRAMA DE GOBIERNO**

Tipo de Valor de Meta: Porcentual
Nivel MIR. COMPONENTES
Objetivo Nivel MIR Productos y Servicios
Tipo Miden el avance y logro en procesos y actividades, es decir, sobre la forma en que los bienes y servicios públicos son generados y entregados.
Dim Medir EFICACIA
Frecuencia TRIMESTRAL
Fórmula $=(EXPOSICIONES\ REALIZADAS/EXPOSICIONES\ PROGRAMADAS)*100$
%I.M.C.O 100.00
Magnitud 33.33
% Magnitud Mínima Esperada
% Magnitud Satisfactoria Esperada 100.00
% Magnitud Sobresaliente Esperada 100.00
% Meta Lograda (Ejercicio Anterior) 33.33
% Meta Planeada (Ejercicio Anterior) : 33.33
Incumplimiento de Meta y Acciones de Mejora
Variable 1: ER EXPOSICIONES REALIZADAS
Variable 2: EP EXPOSICIONES PROGRAMADAS
Variable 3 :
Variable 4 :
Linea Base : 8.3
Medios de Verificación : MATERIAL PROMOCIONAL, DIFUSION EN MEDIOS DE COMUNICACION, INFORME DE GOBIERNO

Meta Programada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	Total
2017	0.0000	0.0000	8.3300	0.0000	0.0000	8.3300	0.0000	0.0000	8.3300	0.0000	0.0000	8.3400	33.3300

Meta Modificada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	Total
2017	0.0000	0.0000	8.3300	0.0000	0.0000	8.3300	0.0000	0.0000	8.3300	0.0000	0.0000	8.3400	33.3300



PRESIDENCIA MUNICIPAL LEÓN GTO. ANÁLISIS FUNCIONAL PROGRAMÁTICO ECONÓMICO

Hora : 09:48:39

Fecha : 20/03/18

REPORTE AVANCES METAS PROYECTOS GENERAL DE EGRESOS SISPB

Usuario : administrador

Página 3 de 7

Meta Alcanzada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	Total
2017	0.0000	0.0000	8.3300	0.0000	0.0000	8.3300	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	8.3300	8.3400	33.3300
ACCIONES DE PROMOCION ARTISTICA DESARROLLADAS Y OBRAS ADQUIRIDAS. RESGUARDADAS Y CONSERVADAS												33.33	0.00

Indicadores del Proyecto

Indicador PORCENTAJE DE CAMPAÑAS DE PROMOCIÓN REALIZADAS

Tipo de Valor de Meta: Porcentual
Nivel MIR. COMPONENTES
Objetivo Nivel MIR Productos y Servicios
Tipo Miden el avance y logro en procesos y actividades, es decir, sobre la forma en que los bienes y servicios públicos son generados y entregados.
Dim Medir EFICACIA
Frecuencia MENSUAL
Fórmula $=(\text{CAMPAÑA DE PROMOCIÓN REALIZADA} / \text{CAMPAÑA DE PROMOCIÓN PROGRAMADA}) * 100$
%I.M.C.O 50.00
Magnitud 33.33
% Magnitud Minima Esperada
% Magnitud Satisfactoria Esperada 100.00
% Magnitud Sobresaliente Esperada 100.00
% Meta Lograda (Ejercicio Anterior) 33.33
% Meta Planeada (Ejercicio Anterior) : 33.33
Incumplimiento de Meta y Acciones de Mejora
Variable 1: CPR CAMPAÑA DE PROMOCIÓN REALIZADA
Variable 2: CPP CAMPAÑA DE PROMOCIÓN PROGRAMADA
Variable 3 :
Variable 4:
Linea Base : 11.11
Medios de Verificación : MATERIAL PROMOCIONAL Y DIFUSIÓN A TRAVÉS DE LOS MEDIOS DE COMUNICACIÓN

Meta Programada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	Total
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-------

Presidencia Municipal de León Gto.



PRESIDENCIA MUNICIPAL LEÓN GTO. ANÁLISIS FUNCIONAL PROGRAMÁTICO ECONÓMICO

Hora : 09:48:39
Fecha : 20/03/18

REPORTE AVANCES METAS PROYECTOS GENERAL DE EGRESOS SISPB

Usuario : administrador

Página 4 de 7

2017	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.7000	2.7000	2.7000	33.3000
------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	---------

Meta Modificada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	Total
2017	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.7000	2.7000	2.7000	33.3000

Meta Alcanzada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	Total
2017	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	0.0000	0.0000	0.0000	8.4000	5.3000	33.3000

Indicadores del Proyecto



PRESIDENCIA MUNICIPAL LEÓN GTO. ANÁLISIS FUNCIONAL PROGRAMÁTICO ECONÓMICO

REPORTE AVANCES METAS PROYECTOS GENERAL DE EGRESOS SISPB

Hora : 09:48:39
Fecha : 20/03/18

Usuario : administrador

Página 5 de 7

Indicador **PORCENTAJE DE OBRAS ADQUIRIDAS, RESGUARDADAS Y CONSERVADAS**

Tipo de Valor de Meta: Porcentual
Nivel MIR. COMPONENTES
Objetivo Nivel MIR Productos y Servicios
Tipo Miden el avance y logro en procesos y actividades, es decir, sobre la forma en que los bienes y servicios públicos son generados y entregados.
Dim Medir EFICACIA
Frecuencia ANUAL
Fórmula $=(\text{OBRAS ADQUIRIDAS, RESGUARDAS Y CONSERVADAS} / \text{OBRAS PROGRAMAS A ADQUIRIR}) * 100$
%I.M.C.O 50.00
Magnitud 33.33
% Magnitud Mínima Esperada
% Magnitud Satisfactoria Esperada 100.00
% Magnitud Sobresaliente Esperada 100.00
% Meta Lograda (Ejercicio Anterior) 33.33
% Meta Planeada (Ejercicio Anterior) : 33.33
Incumplimiento de Meta y Acciones de Mejora
Variable 1: OA OBRAS ADQUIRIDAS, RESGUARDAS Y CONSERVADAS
Variable 2: OPA OBRAS PROGRAMAS A ADQUIRIR
Variable 3 :
Variable 4:
Linea Base : 33.33
Medios de Verificación : INVENTARIOS, INFORMES DE RESGUARDO DE OBRAS

Meta Programada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	Total
2017	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	33.3300	33.3300

Meta Modificada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	Total
2017	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	33.3300	33.3300



PRESIDENCIA MUNICIPAL LEÓN GTO. ANÁLISIS FUNCIONAL PROGRAMÁTICO ECONÓMICO

Hora : 09:48:39

Fecha : 20/03/18

REPORTE AVANCES METAS PROYECTOS GENERAL DE EGRESOS SISPB

Usuario : administrador

Página 6 de 7

Meta Alcanzada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nóv.	Dic.	Total
2017	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	33.3300	33.3300
ACTIVIDADES ARTISTICO - MUSICALES Y LITERARIAS REALIZADAS												33.33	0.00

Indicadores del Proyecto

Indicador PORCENTAJE DE ACTIVIDADES ARTISTICO - MUSICALES Y LITERARIAS REALIZADAS

Tipo de Valor de Meta: Porcentual
Nivel MIR. COMPONENTES
Objetivo Nivel MIR Productos y Servicios
Tipo Miden el avance y logro en procesos y actividades, es decir, sobre la forma en que los bienes y servicios públicos son generados y entregados.
Dim Medir EFICACIA
Frecuencia MENSUAL
Fórmula =(ACTIVIDADES ARTISTICAS - MUSICALES Y LITERARIAS REALIZADAS/ACTIVIDADES ARTISTICAS - MUSICALES Y LITERARIAS PROG
%I.M.C.O 100.00
Magnitud 33.33
% Magnitud Minima Esperada
% Magnitud Satisfactoria Esperada 100.00
% Magnitud Sobresaliente Esperada 100.00
% Meta Lograda (Ejercicio Anterior) 33.33
% Meta Planeada (Ejercicio Anterior) : 33.33
Incumplimiento de Meta y Acciones de Mejora
Variable 1: AAR ACTIVIDADES ARTISTICAS - MUSICALES Y LITERARIAS REALIZADAS
Variable 2: AAP ACTIVIDADES ARTISTICAS - MUSICALES Y LITERARIAS PROGRAMADAS
Variable 3 :
Variable 4:
Linea Base : 11.11
Medios de Verificación : MATERIAL PROMOCIONAL, DIFUSIÓN A TRAVÉS DE LA PAGINA WEB OFICIAL, MEDIOS DE COMUNICACIÓN

Meta Programada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	Total
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-------

Presidencia Municipal de León Gto.



PRESIDENCIA MUNICIPAL LEÓN GTO. ANÁLISIS FUNCIONAL PROGRAMÁTICO ECONÓMICO

Hora : 09:48:39
Fecha : 20/03/18

REPORTE AVANCES METAS PROYECTOS GENERAL DE EGRESOS SISPB

Usuario : administrador

Página 7 de 7

2017	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.7000	2.7000	2.7000	33.3000
------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	---------

Meta Modificada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	Total
2017	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.7000	2.7000	2.7000	33.3000

Meta Alcanzada

Ejercicio	Ene.	Feb.	Mar.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ago.	Sep.	Oct.	Nov.	Dic.	Total
2017	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	2.8000	0.0000	0.0000	0.0000	11.2000	2.7000	33.5000



León, Gto., a 23 de febrero del 2018
Oficio no. CM/DESCI/191/2018
Asunto: Evaluación Trimestral

Lic. Gerardo Partido Vite
Director del Fideicomiso Museo de la Ciudad
Presente

El **Sistema de Evaluación del Desempeño (SED)** es una de las herramientas utilizadas para mejorar el funcionamiento de la administración y las políticas públicas, cuya finalidad es la de realizar el seguimiento y la evaluación de los programas presupuestarios municipales, para otorgar información fundamental en la determinación del impacto que tienen los recursos públicos en el beneficio social.

En este marco, a través del presente me permito enviarle los resultados de la **Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia en el Logro de Objetivos y Metas**, correspondiente al trimestre **Octubre - Diciembre del 2017**, de la que se desprenden observaciones y sus correspondientes Aspectos Susceptibles de Mejora, los cuales deberán ser atendidos informando a este Órgano de Control en un plazo de **5 días hábiles** posteriores a la recepción del presente la justificación de las observaciones señaladas en el informe, así como las acciones que implementará para solventarlas

Lo anterior de conformidad a lo establecido en el artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, los artículos 55, 61, 62, 64, 79 y 8º de la Ley General de Contabilidad; 73, 102 septies y 102 octies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado de Guanajuato; 10 fracción I y 63 de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato; 131 y 139 fracciones III y XXI de la Ley Orgánica Municipal y 77 fracciones II y IV del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.

Agradeciendo sus atenciones al presente, quedo de usted.

Atentamente
El trabajo todo lo vence
"2018, Año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria"


Mtro. Esteban Ramírez Sánchez
Contralor Municipal

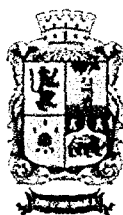
C.c.p. Lic. Héctor René Germán López Santillana.- Presidente Municipal de León. Para su conocimiento.
Mtro. Martín Millán Soberanes.- Director de Evaluación del Sistema de Control Interno. Para seguimiento.

ERS/MMS/JMA

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

CONTRALORÍA
Municipal

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Evaluación Trimestral

(Eficacia, Economía y Eficiencia)

Trimestre:
Octubre - Diciembre 2017

Dependencia/Entidad Evaluada:

Museo de la Ciudad de León

A



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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.

La Evaluación Trimestral de Resultados es una de las evaluaciones consideradas dentro del **Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2017** emitido por la Contraloría Municipal y se apegan a lo establecido en los "Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León" emitidos y publicados por este Órgano de Control.

2. Objetivo

"Verificar de forma trimestral el grado de Eficacia, Economía y Eficiencia en el ejercicio de los recursos públicos por parte de las dependencias, entidades y organismos autónomos de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato".

3. Fundamento Legal

- Artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Artículos 54, 61, 62, 64, 79 y 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Artículos 73, 102 sexies, 102 septies y 102 octies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado de Guanajuato.
- Artículos 7, fracciones V y VI y 10 fracción I, de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.
- Artículos 131 y 139 de la Ley Orgánica Municipal.
- Artículos 71 y 77 del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal.
- Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León.
- Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2017.

Evaluador:  RHL

Coordinador:  JMA

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

4. Metodología

I. Indicadores del Desempeño

Eficacia: mide el grado del cumplimiento de los objetivos establecidos, es decir, dan evidencia sobre el grado en que se están alcanzando los objetivos descritos. Se calcula de forma trimestral de acuerdo a la siguiente fórmula:

$$Eficacia = \frac{Metas\ Alcanzadas}{Metas\ Programadas} \times 100$$

Economía: mide la capacidad del ente para administrar, generar o movilizar de manera adecuada los recursos financieros que le fueron autorizados para la ejecución de programas. Se calcula de forma trimestral de acuerdo a la siguiente fórmula:

$$Economía = \frac{Presupuesto\ Ejercido}{Presupuesto\ Modificado} \times 100$$

Eficiencia: mide la relación entre el logro de los objetivos del programa y los recursos utilizados para su cumplimiento. Se calcula de forma trimestral de acuerdo a la siguiente fórmula:

$$Eficiencia = \frac{Eficacia}{Economía} \times 100$$

II. Momentos Contables del Presupuesto de Egresos

Gasto Modificado: Se refiere al momento contable que refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar, en su caso, las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado.

Gasto Comprometido: Es el momento contable que refleja la aprobación por autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras.

Evaluador: JH/L

Coordinador: JH/A



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Gasto Devengado: Es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

Gasto Ejercido: Es el momento contable que refleja la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.

III. Notas Metodológicas

El porcentaje es un símbolo matemático, que representa una cantidad dada como una fracción en 100 partes iguales, también se le llama comúnmente tanto por ciento, donde por ciento significa «de cada cien unidades. Por lo anterior, y a efecto de poder contar con información estadística confiable, en aquellos indicadores cuyo resultado por fórmula sea superior al estadísticamente permitido, se ajustaran automáticamente al 100%.

Evaluador: JPHL

Coordinador: JMA

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

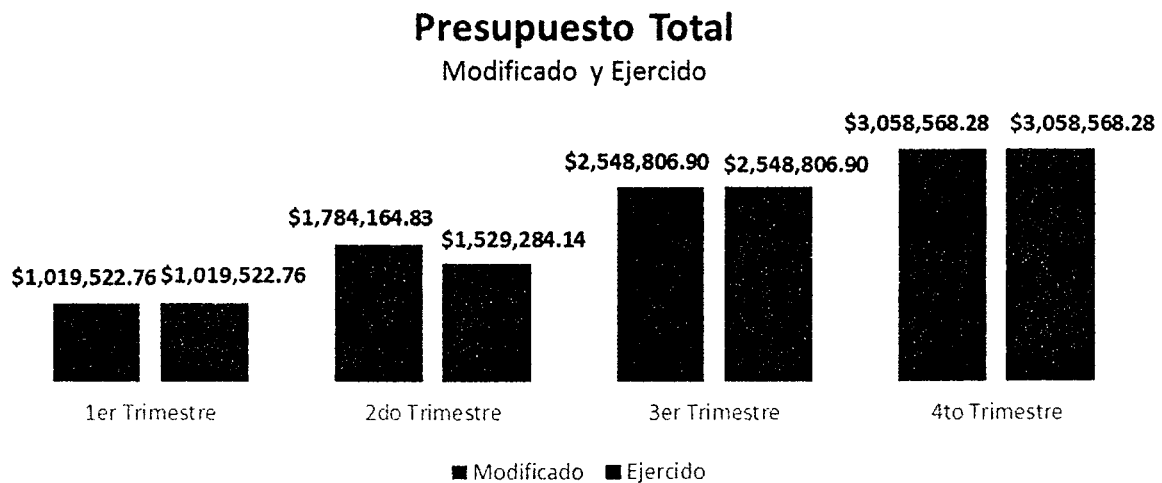
Administración 2015-2016

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

5. Resultados

A continuación se presentan los resultados obtenidos, considerando únicamente la información de los **Programas Presupuestarios que cuentan con presupuesto y metas asignadas para el Trimestre Octubre - Diciembre del 2017.**

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída del SISPBR con corte al día 02 de febrero de 2018, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal, que coincide con el reporte trimestral de avances proporcionado por el ente evaluado, entregado a este Órgano de Control el día 25 de enero 2018, mediante oficio.



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 02 de febrero de 2018

Evaluator: JPHL

Coordinador: JHA



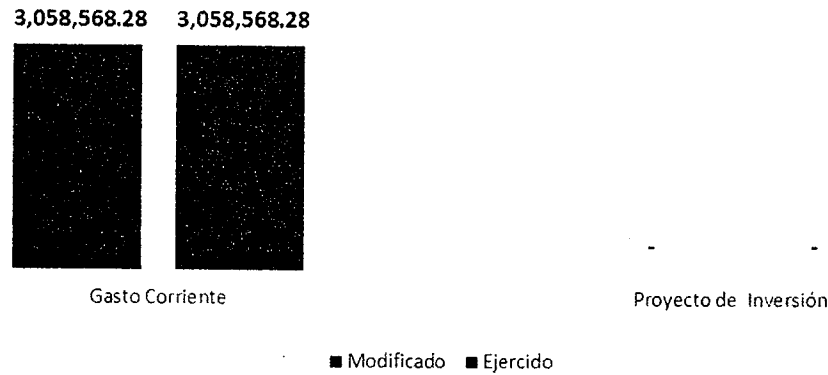
CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Distribución del Presupuesto

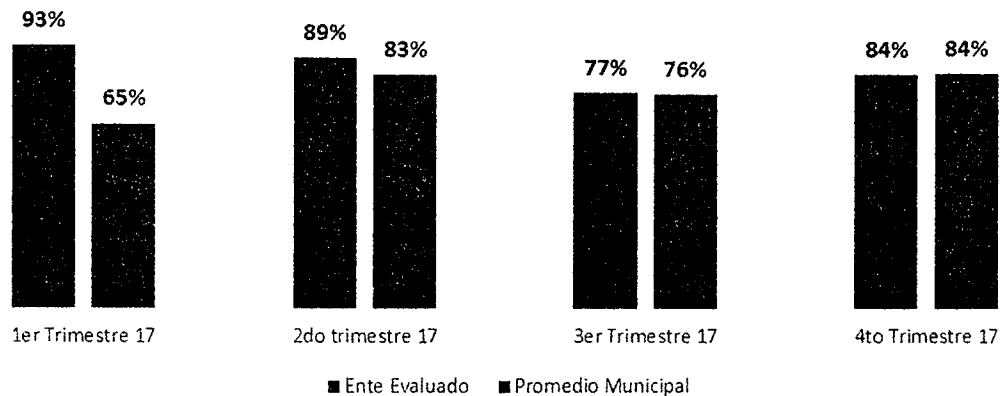
Gasto Corriente - Proyectos de Inversión



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 02 de febrero de 2018

Eficacia

(Metas Alcanzadas / Metas Programadas)



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 02 de febrero de 2018

Evaluador: JHL

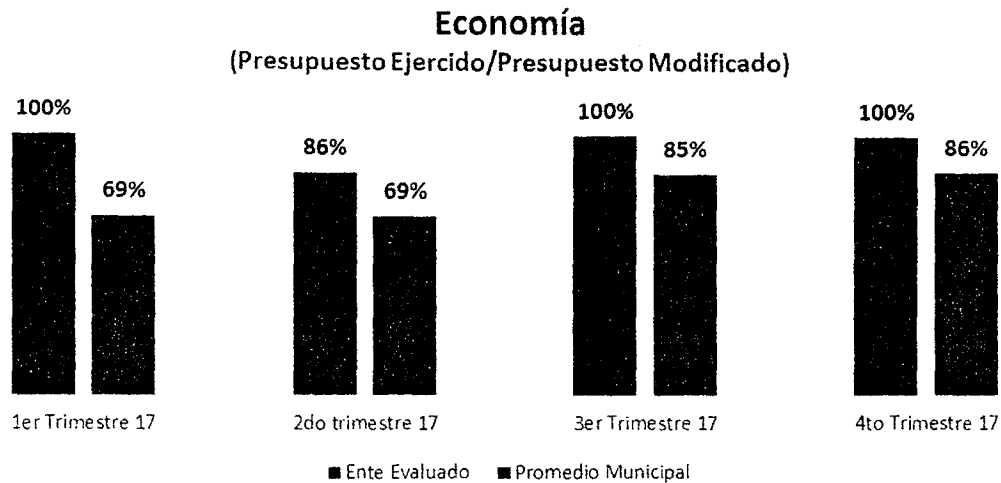
Coordinador: JJA



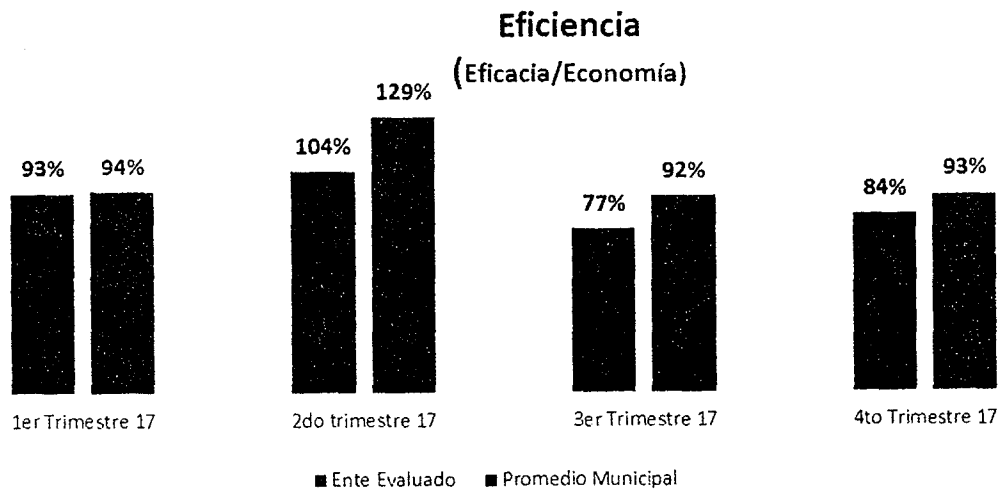
CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 02 de febrero de 2018



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 02 de febrero de 2018

Evaluada: JHL

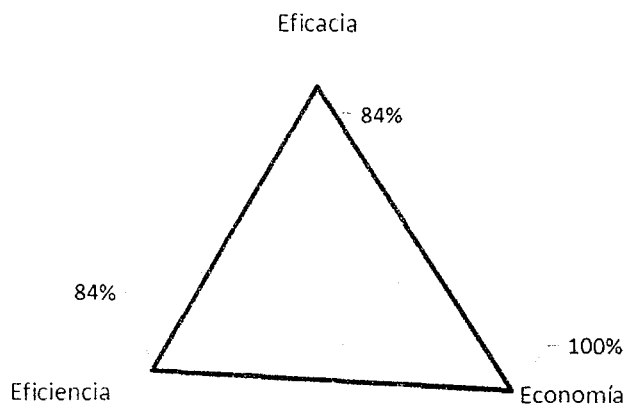
Coordinador: JHA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL
Administración 2015-2019

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Resultados Generales



Semáforo	Interpretación
Malo	Menor al 30%
Regular	Del 30 a menos del 60%
Bueno	Del 60 al 90%
Excelente	Superior al 90%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 02 de febrero de 2018

De donde se desprenden las siguientes observaciones y aspecto susceptible de mejora:

Observación 1: El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del 84% respecto a lo planeado; particularmente presenta 4 indicadores cuyo porcentaje de avance es menor a 100% (ver Anexo 2).

Aspecto Susceptible de Mejora 1: Se solicita al ente evaluado informe a este Órgano de Control las razones por las cuales no alcanzó las metas programadas en los indicadores cuyo avance fue menor al 100%, conforme a lo señalado en el Anexo 2.

Lo anterior de conformidad a lo establecido en el artículo 7 de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato, que a la letra menciona:

Fracción V: "Actuar conforme a una cultura de servicio orientada al logro de resultados, procurando en todo momento un mejor desempeño de sus funciones a fin de alcanzar las metas institucionales según sus responsabilidades"

Fracción VI: "Administrar los recursos públicos que estén bajo su responsabilidad, sujetándose a los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados"

Evaluador: JRA

Coordinador: JHA

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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 **"Evaluación Trimestral de Resultados"**, la cual forma parte de su **Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2017**, orientada a identificar los aspectos susceptibles de mejora de las dependencias y entidades de la administración pública municipal que contribuyan a impulsar una verdadera Gestión para Resultados (GpR).

La evaluación en la gestión pública implica proporcionar información acerca del desempeño de los programas presupuestarios de las dependencias centralizadas, paramunicipales y organismos autónomos, para identificar las diferencias entre el desempeño real y el esperado, así como su aportación para resolver los problemas que aquejan a la sociedad. Con lo anterior, se obtienen las herramientas e instrumentos necesarios para la mejora continua del quehacer público, obteniendo como resultado una adecuada asignación y aplicación de los recursos, creando el valor público por parte del gobierno.

El Sistema de Evaluación del Desempeño Municipal, es un conjunto de herramientas metodológicas orientadas a mejorar el funcionamiento de la administración y las políticas públicas. Su finalidad es realizar el seguimiento y evaluación de los programas presupuestarios del municipio, para otorgar información fundamental en la determinación del impacto que tienen los recursos públicos en el beneficio social.

Así pues, esta medición de la evaluación del desempeño tiene dos aspectos principales:

- o El proceso de toma de decisiones, que es la evaluación que apoya a la reestructuración de problemas y a la formulación de nuevos programas o la reformulación en su caso, de aquellos que no estén cumpliendo sus objetivos, y

Evaluador: JPHL

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

- o El aprendizaje organizacional, es la retroalimentación a los responsables de los programas presupuestarios con información sobre lo que se hace, cómo se está haciendo, si se está respondiendo a los beneficiarios y qué variables externas están incidiendo en el programa.

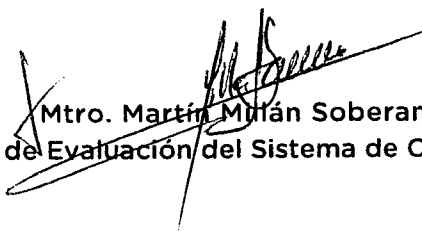
Sin otro particular, agradezco las atenciones al presente

Atentamente

León, Guanajuato a 14 de febrero de 2018

El trabajo todo lo vence

"2018 Año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria"


Mtro. Martín Mulán Soberanes
Director de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluador: JPHL

Coordinador: JHA



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos
Museo de la Ciudad de León

Anexo 1. Avance por Programa Presupuestario

Origen	No. Proceso	Nombre del programa	Eficacia	Presupuesto modificado	Presupuesto ejercido
Recurso municipal	241	Gestión cultural	100%	3,058,568.28	3,058,568.28

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBIR con corte al 02 de febrero de 2018.

Anexo 2. Avance por Indicador

No. Proyecto	Proyecto	Indicador	Meta modificada ene-dic	Meta alcanzada ene-dic	Avance s/normalizar	Avance normalizado
241	Gestión cultural	Porcentaje de eventos culturales realizados	100	100	100%	100%
		Porcentaje de asistentes satisfechos	100	100	100%	100%
		Porcentaje de avance de la programación de actividades	100	100	100%	100%
		Porcentaje de entrega de volantes a la ciudadanía	100	100	100%	100%
		Porcentaje de convenios con artistas	100	100	100%	100%
2125	2.1.2.5 programa de fortalecimiento del museo de la ciudad de león	Porcentaje de exposiciones temporales y permanentes realizadas respecto al programa de gobierno	33.33	24.99	75%	75%
		Porcentaje de campañas de promoción realizadas	33.3	28	84%	84%
		Porcentaje de obras adquiridas, resguardadas y conservadas	33.33	0	0%	0%
		Porcentaje de actividades artístico - musicales y literarias realizadas	33.3	30.8	92%	92%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBIR con corte al 02 de febrero de 2018.

Evaluador: JHL

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 3. Desempeño del ejercicio fiscal por programa

Programa: GESTIÓN CULTURAL

Datos Generales:

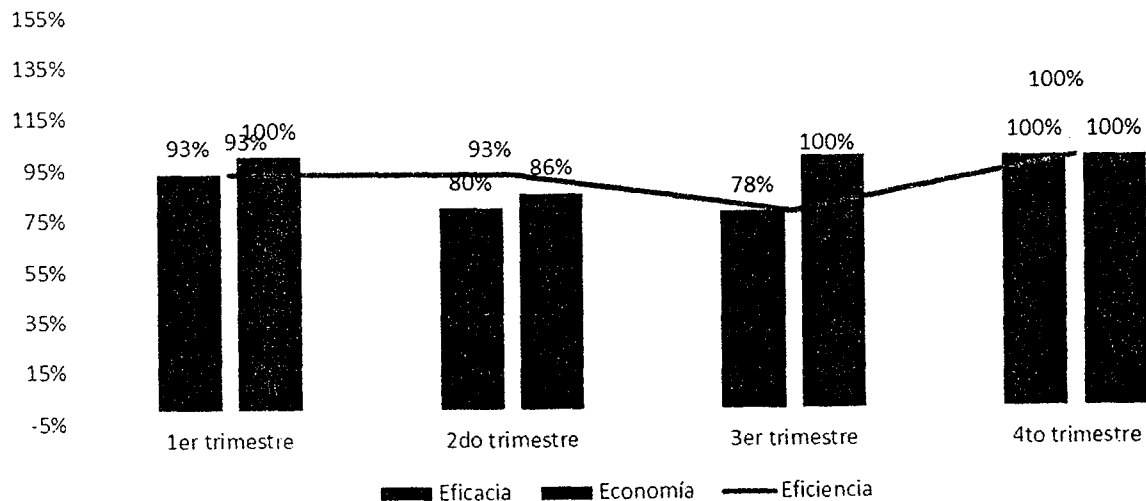
Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
241	GESTIÓN CULTURAL	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ 1,019,522.76	\$ 1,019,522.76
2do trimestre	\$ 1,784,164.83	\$ 1,529,284.14
3er trimestre	\$ 2,548,806.90	\$ 2,548,806.90
4to trimestre	\$ 3,058,568.28	\$ 3,058,568.28

Desempeño del Programa durante el 2017

Desempeño del Programa 241 durante el ejercicio 2017



Fuente: Elaborado por DESCi con datos extraídos de SISPBIR con corte al 02 de febrero de 2018.

Evaluador: JHL

Coordinador: JHA



CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

León, Gto., a 15 de marzo de 2018
Oficio no. CM/DESCI/278/2018
Asunto: **Respuesta a evaluación trimestral**

Lic. Gerardo Partido Vite
Director del Fideicomiso Museo de la Ciudad
Presente

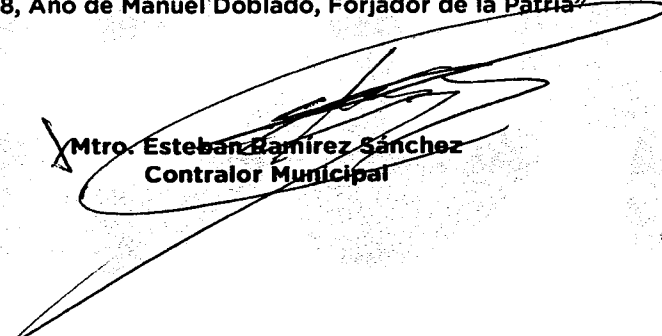
En seguimiento al oficio número CM/DESCI/191/2018, recibido por el ente a su cargo el día 02 de marzo de 2018, en el que se informan los aspectos susceptibles de mejora derivados de la evaluación trimestral del logro de objetivos y metas correspondiente al cierre del ejercicio 2017, le informo que a la fecha no hemos recibido respuesta.

Por lo anterior, le solicito tenga a girar instrucciones a quien corresponda para que dicha información se envíe a este Órgano de Control, en un **plazo de 3 días hábiles** posteriores a la recepción del presente.

Lo anterior de conformidad a lo establecido en el artículo 102 septies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los Municipios de Guanajuato; artículos 7, fracciones V y VI, 10 fracción I y 63 de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato, y artículo 77, fracciones I, II, III, y IV del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.

Agradeciendo sus atenciones al presente, quedo de usted.

Atentamente
"El trabajo todo lo vence"
"2018, Año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria"

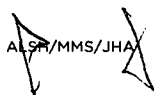

Mtro. Esteban Ramírez Sánchez
Contralor Municipal

MUSEO
DE LA CIUDAD
LEÓN

HERNÁNDO ALDAMA N° 12
LEÓN, GTO.

2.04 p.m.
20/03/18

C.c.p. - Mtro. Martín Millán Soberanes.- Director de Evaluación del Sistema de Control Interno.- Para seguimiento.

ALSR/MMS/JHA


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

**CONTRALORÍA
Municipal**

León



León, Guanajuato, 01 de febrero de 2018

Oficio: CM/DESCI/103/2018

Asunto: Solicitud de informes Trimestrales

Lic. Gerardo Partido Vite

Director del Fideicomiso Museo de la Ciudad

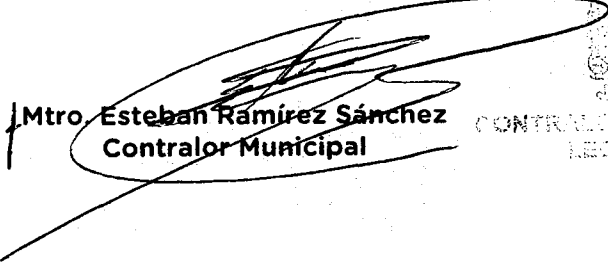
En alcance a nuestro similar CM/DESCI/266/2017 notificado el 23 de Marzo del 2017, mediante el cual se hace de su conocimiento que deberá hacer llegar a este Órgano de Control en archivo electrónico el **"Reporte Trimestral de Avances de Metas y Resultados"** de los programas a cargo del Fideicomiso Museo de la Ciudad, por este conducto me permito informarle que al día de hoy, no hemos recibido los informes correspondientes al **segundo, tercer y cuarto trimestre del 2017.**

Por lo anterior, le solicito tenga a bien girar instrucciones a quien corresponda, a efecto de que se envíen los reportes a este Órgano de Control, en un plazo de **3** días hábiles posteriores a la recepción del presente oficio.

Lo anterior de conformidad a los establecido en el artículo 102 septies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los Municipios de Guanajuato; artículo 63 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios y artículo 77, fracciones 1, 11, 111 y IV del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.

Agradeciendo sus atenciones al presente, quedo de usted.

ATENTAMENTE
"ELTRABAJO TODO LO VENCE"
"2018, Año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria"


Mtro. Esteban Ramírez Sánchez
Contralor Municipal



c.c.p. - C.P. Martín Millán Soberanes.- Director del Sistema de Control y Evaluación de la Gestión Gubernamental.- Para seguimiento.
- Archivo.

GRS/JRO/MMS

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

CONTRALORIA
Municipal
61721/8