



León, Gto., 04 de Abril de 2018
Oficio: CM/DESCI/329/2018
Asunto: Evaluación 4to Trimestre 2017

Lic. Gonzalo León Zavala
Secretario Particular
P r e s e n t e.

En atención a su similar SP/CASP/416/2018 recibido el 23 de marzo del 2018, mediante los que 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 economía**, no persiste la observación ya que el recurso fue refrendado por el H. Ayuntamiento para su ejercicio en el presente año fiscal.

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/JHA/LGZ


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

LGIV

PRESIDENCIA MUNICIPAL
CONTRALORIA MUNICIPAL



2002 18 MAR 23 13:06

RECIBIDO
LEON, GTO.

León, Gto., a 23 de marzo de 2018
Oficio: SP/CASP/416/2018

Mtro. Esteban Ramírez Sánchez
Contralor Municipal

Por medio del presente, en respuesta a su oficio No. CM/DESCI/267/2018, que hace referencia al oficio CM/DESCI/191/2018, y por instrucciones del Lic. Gonzalo León Zavala, me permito informarle lo siguiente.

Las partidas del capítulo 1000 no son ejercidas por la Secretaría Particular y recae la ejecución de dicho presupuesto por la Dirección General de Desarrollo Institucional. También existen partidas del capítulo 2000 y 3000 que recae su ejecución por parte de Servicios Generales, en las que se realiza el pago de mantenimiento a bienes inmuebles, combustible de los vehículos asignados a esta Secretaria, por mencionar algunos. El capítulo 4000 se ejecuta sobre demanda y cumplimiento de lineamientos autorizados para otorgar apoyos a la ciudadanía, razón por la cual para el ejercicio de este presupuesto, depende del cumplimiento de los requisitos del solicitante. De igual manera el recurso asignado en el capítulo 5000 del presupuesto, corresponde a que se solicitó la adquisición de varios artículos a través de la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales, de los cuales no fue completado el trámite correspondiente por parte de dicha dependencia y no fue aplicado el presupuesto.

Sin más por el momento agradezco su atención.

Atentamente

“El Trabajo todo lo Vence”

“2018. Año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria”

Lic. Patricia Alicia Mackissack Abascal

Encargada de Despacho de la Secretaría Particular

Firma la Lic. Patricia Alicia Mackissack Abascal, Directora de Agenda y Eventos de la Secretaría Particular como encargada de Despacho de la Secretaría Particular en términos de la designación realizada por el Presidente Municipal con base en el artículo 58 de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato; oficio PML/770/2018

Plaza Principal S/N
Zona Centro de León, Gto.
C.P. 37000
Tel. 788-0000
Ext. 1120, 1121 y 1135
www.leon.gob.mx

**Secretaría
PARTICULAR**



León, Gto., a 15 de marzo de 2018
Oficio no. CM/DESCI/267/2018
Asunto: **Respuesta a evaluación trimestral**

Lic. Gonzalo León Zavala
Secretario Particular
Presente

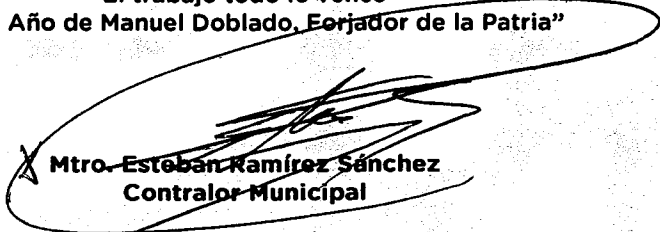
En seguimiento al oficio número CM/DESCI/191/2018, recibido por el ente a su cargo el día 09 de marzo de 2018, en el que se informan los aspectos susceptibles de mejora derivados de la evaluación trimestral del logro de objetivos y metas correspondiente al cierre del ejercicio 2017, le informo que a 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 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
"El trabajo todo lo vence"
"2018, Año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria"

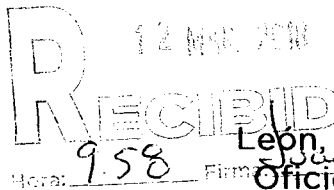
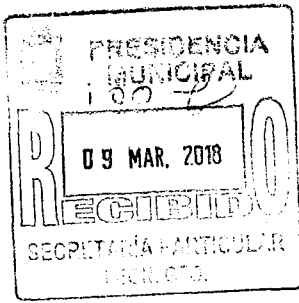

Mtro. Esteban Ramírez Sánchez
Contralor Municipal

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

A. GH/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

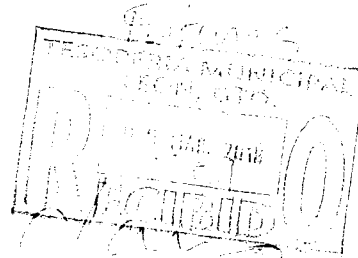


León



León, Gto., a 8 de marzo del 2018
Oficio no. CM/DESCI/0228/2018
Asunto: Evaluación 4to Trimestre

Lic. Héctor René Germán López Santillana
Presidente Municipal de León
Presente

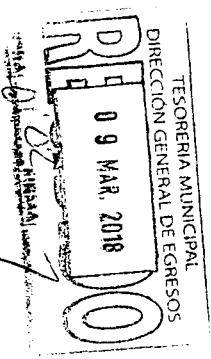


El **Sistema de Evaluación del Desempeño (SED)** es una de las herramientas utilizadas para mejorar el funcionamiento de la administración y las políticas públicas, cuya finalidad es la de realizar el seguimiento y la evaluación de los programas municipales, para otorgar información fundamental en la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

En este marco, a través del presente me permito enviarle el Resumen Ejecutivo y 38 archivos en medio óptico (CD con 99.6MB) de las **“Evaluaciones Trimestrales de Eficacia, Economía y Eficiencia en el Logro de Objetivos y Metas”**, correspondiente al trimestre **Octubre - Diciembre del 2017**, realizados a todas las dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal, mismos que fueron elaborados tomando como base los reportes de avances enviados a este órgano de control por cada uno de los titulares de las dependencias y/o entidades de la administración pública municipal correspondientes al **4to trimestre del 2017** además de la información extraída del SISPB con corte al **2 de febrero del 2018**.

Evaluaciones de las que se han identificado Aspectos Susceptibles de Mejora (ASM) para cada dependencia, entidad y órgano autónomo de la administración pública municipal, mismos que ya fueron entregados a cada titular, quien tendrá un plazo de 5 días hábiles para justificar lo que así proceda.

De igual forma, una copia del presente informe y sus anexos, serán entregados a los titulares de la Tesorería Municipal, Dirección General de Desarrollo Institucional, IMPLAN, Dirección General de Inversión Pública y Dirección General de Egresos, para que se proceda en lo conducente.



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



No omito informar, que este Órgano de Control, de conformidad a sus atribuciones, dará puntual seguimiento a las respuestas emitidas por los entes evaluados, con el objetivo de vigilar que los recursos públicos que no fueron ejercidos al 31 de diciembre, particularmente los relacionados a los fondos federales, estatales y el ramo 33, sean ejercidos conforme a los plazos establecidos en la normatividad aplicable.

Lo anterior de conformidad a lo establecido en los artículos 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 8,22, 54, 61, 62, 64, 79 y 80 de la Ley General de Contabilidad; 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; 10 fracción I 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. C.P. Gilberto Enríquez Sánchez.- Tesorero Municipal.- Para su seguimiento de procedencia
C.P. Enrique Sosa Campos.- Director General de Desarrollo Institucional. - Para su seguimiento de procedencia
Arq. Graciela Amaro Hernández.- Director General del IMPLAN.- Para su seguimiento de procedencia
C.P. Ma. Nélida Ríos Jauregui.- Directora General de Egresos.- Para su seguimiento de procedencia
C.P. María del Carmen Gómez Méndez.- Directora General de Inversión Pública.- Para su seguimiento de procedencia
Mtro. Martín Millán Soberanes, Director de Evaluación del Sistema de Control Interno. Para su seguimiento

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

CONTRALORÍA
Municipal
Página 2 de 2

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Contraloría Municipal de León

Evaluación Trimestral

(Eficacia, Economía, y Eficiencia)

Trimestre Octubre - Diciembre 2017

Presidencia Municipal de León

Elaboró: JFA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Contenido

Tema	Página
1. Descripción	3
2. Objetivos	3
3. Fundamento Legal	3
4. Metodología	4
I. <i>Indicadores del Desempeño</i>	4
II. <i>Momentos Contables del Presupuesto de Egresos</i>	4
III. <i>Notas Metodológicas</i>	5
5. Resultados	6
I. <i>Eficacia</i>	6
II. <i>Economía</i>	8
III. <i>Eficiencia</i>	13
IV. <i>Ejercicio del presupuesto según su origen</i>	17
6. Conclusiones	19
7. Seguimiento	24
Anexo 1. Presupuesto Modificado por Dependencia / Entidad	26
Anexo 2. Presupuesto Ejercido por Dependencia / Entidad	29
Anexo 3. Ejercicio del Presupuesto por Programa	32

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA
MUNICIPAL
CALLE DE LA PAZ 1000
36100 LEÓN, GTO. MÉXICO

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 22, 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.
- Artículo 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.

Elaboró: JHA

Revisó: MMS

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL
GUBERNAMENTAL

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:

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

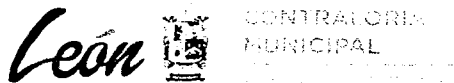
II. Momentos Contables del Presupuesto de Egresos

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.

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



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%.

La información contable, presupuestal y programática, base para la Evaluación del Desempeño, se entiende que está sustentada de norma técnica, en los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental, en particular en el principio del Devengado Contable, que establece lo siguiente: “los registros contables de un ente público se llevarán con base acumulativa” y respecto al periodo contable se establece que “la vida del ente público se divide en año calendario, del 1ero de enero al 31 de diciembre”.

Por último, el presente análisis no incluye los datos presupuestales ni de avance de metas, correspondientes al Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de León, debido a que este ente ha sido omiso en el cumplimiento de la entrega a este Órgano de Control de sus reportes trimestrales de avances, correspondientes al segundo, tercero y cuarto trimestre del 2017.

Elaboró: JHA

Revisó: MMS

León



CONSEJO
MUNICIPAL
DE EVALUACIÓN

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 SISPBPR con corte al día **2 de febrero del 2018**, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal con base en los reportes trimestrales de avances proporcionados por las dependencias y entidades.

I. Eficacia

Para verificar el avance en la consecución de los objetivos y metas planteados para el cuarto trimestre, se analizaron los indicadores del desempeño **a nivel componente y nivel actividades** que tenían programada meta para el periodo analizado, de cada uno de los programas presupuestarios del total de dependencias, entidades y organismos autónomos de la administración pública municipal.

De donde se desprende que el promedio de todas las dependencias y/o entidades de la Eficacia, definida como el logro de las metas planteadas al término del 2017 fue de **84%**.

Tabla 1.
Eficacia por Dependencia / Entidad

Dependencia*	1er Trimestre	2do Trimestre	3er Trimestre	4to Trimestre	Tendencia
Academia	0.00%	66.70%	95.00%	100.00%	+
COMUDE	0.00%	85.00%	82.00%	90.56%	+
Contraloría	72.00%	98.00%	96.00%	92.17%	-
Defensoría de Oficio	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	=
DG Com. Social	70.00%	70.00%	92.00%	86.67%	-
DG Des. Institucional	94.00%	99.00%	97.00%	99.23%	+
DG Des. Rural	61.00%	99.50%	63.00%	76.54%	+
DG Des. Urbano	64.00%	96.20%	85.00%	82.47%	-
DG Desarrollo Humano	54.00%	77.00%	61.00%	86.19%	+
DG Economía	77.00%	86.30%	68.00%	71.91%	+
DG Educación	41.00%	53.00%	60.00%	42.36%	-
DG Gestión Ambiental	83.00%	93.00%	66.00%	68.01%	+

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



 CONTRALORIA
MUNICIPAL

Evaluación Trimestral: 4to Trimestre 2017
Presidencia Municipal de León

Dependencia*	1er Trimestre	2do Trimestre	3er Trimestre	4to Trimestre	Tendencia
DG Hospitalidad y Turismo	28.00%	51.70%	90.00%	79.35%	-
DG Innovación	0.00%	72.20%	81.00%	68.00%	-
DG Movilidad	30.00%	82.10%	57.00%	85.26%	+
DG Obra Pública	20.00%	96.80%	63.00%	66.85%	+
DG Salud	57.00%	93.30%	84.00%	89.53%	+
DIF - LEÓN	76.00%	87.40%	81.00%	85.78%	+
Explora	0.00%	75.00%	53.00%	39.00%	-
FIDOC	45.00%	77.70%	40.00%	39.02%	-
ICL	80.00%	74.70%	78.00%	93.57%	+
IM Juventud	0.00%	82.00%	86.00%	87.45%	+
IM Mujeres	69.00%	98.20%	94.00%	99.33%	-
IMPLAN	99.00%	99.60%	100.00%	100.00%	=
IMUVI	100.00%	88.70%	89.00%	61.19%	-
Juzgados Administrativos.	85.00%	90.30%	89.00%	88.85%	-
Museo	93.00%	88.90%	77.00%	83.51%	+
Parque Metropolitano	40.00%	100.00%	0.00%	100.00%	+
Parque Zoológico	100.00%	100.00%	67.00%	100.00%	+
Patronato de Bomberos	83.00%	82.40%	87.00%	99.60%	+
Patronato de la Feria	83.00%	90.00%	100.00%	100.00%	=
Sapal	55.00%	77.00%	78.00%	67.00%	-
S. Ayuntamiento	77.00%	72.40%	87.00%	95.68%	+
S. Particular	61.00%	90.30%	100.00%	100.00%	=
S. de Seguridad Pública	53.00%	65.40%	61.00%	62.26%	+
SIAP	83.00%	92.70%	93.00%	94.19%	+
Tesorería	92.00%	93.70%	97.00%	97.57%	+
U. de Transparencia	100.00%	96.60%	78.00%	94.10%	+
Promedio	65.00%	86.00%	76.00%	84.00%	-

Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPBPR con corte al 2 de febrero del 2018

Elaboró: JHX

Revisó: MMS

León



SECRETARÍA DE GOBIERNO
MUNICIPAL
PRESIDENCIA MUNICIPAL

Las dependencias y/o entidades que alcanzaron el 100% en Eficacia al término del 2017, son:

- **Patronato de Bomberos**
- **Secretaría Particular**
- **Academia Metropolitana**
- **IMPLAN**
- **Patronato del Parque Zoológico**
- **Defensoría de Oficio**
- **Parque Metropolitano de León**
- **Patronato de la Feria**

Y las que lograron menos del 70% de sus objetivos planteados para el año anterior son:

- **Patronado del Parque Explora**
- **FIDOC**
- **Dirección General de Educación**
- **Instituto Municipal de Vivienda**
- **Secretaría de Seguridad Pública**
- **Dirección General de Obra Pública**
- **Dirección General de Innovación**
- **Dirección General de Gestión Ambiental**

Elaboró: JHA

Revisó: MMS

León 

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
CALLE DE LA PAZ S/N
LEÓN, GTO. 37100

II. Economía

El presupuesto total de la administración municipal, sufrió un incremento del **63%** durante el cuarto trimestre del 2017, pasando de **4,626.7** millones de pesos en el tercer trimestre a **7,528.8** millones de pesos en el cuarto trimestre del 2017. (*Ver Anexo 1: Evolución del Presupuesto por Dependencia y/o Entidad*)

Las dependencias que en términos absolutos presentaron un mayor incremento en el cuarto trimestre son las siguientes:

- Dirección General de Obra Pública, con un incremento de **662.37** miles de millones de pesos en el cuarto trimestre.
- Secretaría de Seguridad Pública, con un incremento de **490.82** miles de millones de pesos en el cuarto trimestre.
- Dirección General de Desarrollo Social y Humano, con un incremento de **391.69** miles de millones de pesos en el cuarto trimestre y
- FIDOC con un incremento de **245.48** miles de millones de pesos en el cuarto trimestre.

En total, estas cuatro dependencias representaron el **62%** del total del incremento presentado en este periodo. (*Ver Anexo 1: Evolución del Presupuesto por Dependencia y/o Entidad*)

Por rubro, el presupuesto de gasto corriente se incrementó en un **48%** pasando de **2,488.92** millones de pesos en el tercer trimestre a **3,576.85** millones de pesos al cierre del cuarto trimestre del 2017; por otra parte, el gasto de inversión sufrió un incremento del **84.8%** en el periodo analizado, pasando de **2,137.78** millones de pesos en el tercer trimestre a **3,951.98** en el cuarto trimestre del 2017. En general, se observa que al 31 de diciembre del 2017 el **75%** del presupuesto modificado estaba ejercido; **94%** de gasto corriente y **58%** de gasto de inversión, conforme se observa en la siguiente gráfica:

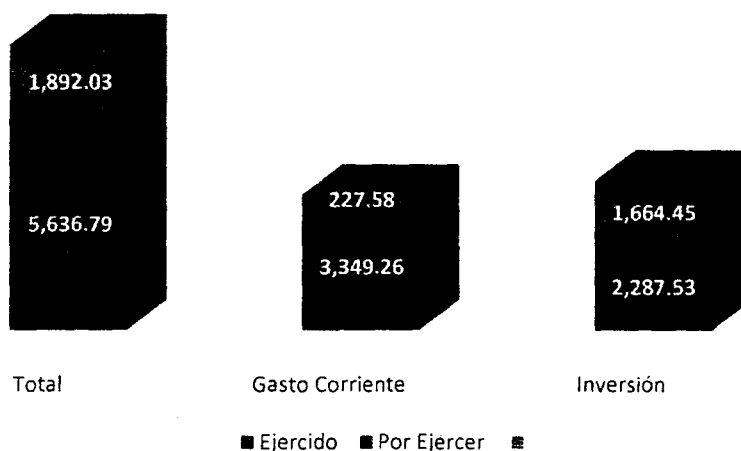
Elaboró: JHA

Revisó: MMS



Gráfico 1 Presupuesto Ejercido al tercer semestre del 2017

Presupuesto Ejercido al tercer semestre del 2017*
(Millones de Pesos)



Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

Por otra parte, al analizar el ejercicio de los recursos por dependencia y/o entidad, (**Anexo 2: Presupuesto Ejercido por Dependencia / Entidad**), las dependencias y/o entidades en las que se concentra el mayor recurso no ejercido al 31 de diciembre son las siguientes:

- **Dirección General de Obra Pública** 633.98 millones de pesos
- **FIDOC** 277.10 millones de pesos
- **Dirección General de Desarrollo Humano** 268.30 millones de pesos
- **Secretaría de Seguridad Pública** 135.68 millones de pesos
- **Dirección General de Movilidad** 135.65 millones de pesos
- **Dirección General de Desarrollo Rural** 132.29 millones de pesos

De tal forma, una vez aplicada la fórmula para el cálculo **del indicador de Economía**, se obtuvieron los siguientes resultados:

Elaboró: JHA

Revisó: MMS

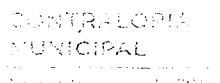


Tabla2.
Economía por Dependencia / Entidad

Dependencia*	1er Trimestre	2do Trimestre	3er Trimestre	4to Trimestre	Tendencia
Academia	100%	54%	76%	88%	+
COMUDE	38%	64%	99%	82%	-
Contraloría	90%	72%	97%	94%	-
Defensoría de Oficio	90%	71%	96%	95%	-
DG Com. Social	96%	80%	99%	99%	+
DG Des. Institucional	76%	71%	89%	83%	-
DG Des. Rural	21%	41%	59%	49%	-
DG Des. Urbano	58%	69%	83%	82%	-
DG Desarrollo Humano	29%	49%	57%	65%	+
DG Economía	38%	64%	83%	74%	-
DG Educación	24%	36%	65%	63%	-
DG Gestión Ambiental	33%	57%	68%	85%	+
DG Hospitalidad y Turismo	29%	80%	71%	87%	+
DG Innovación	54%	55%	77%	53%	-
DG Movilidad	12%	43%	49%	59%	+
DG Obra Pública	36%	38%	63%	60%	-
DG Salud	84%	71%	92%	84%	-
DIF - LEÓN	100%	84%	100%	99%	-
Explora	100%	90%	100%	100%	=
Patronato de la Feria	63%	70%	75%	91%	+
FIDOC	33%	35%	38%	39%	+
ICL	35%	48%	67%	100%	+
IM Juventud	100%	100%	100%	100%	=
IM Mujeres	100%	69%	100%	100%	=
IMPLAN	100%	89%	100%	100%	=
IMUVI	49%	86%	83%	96%	+
Juzgados Administrativos	85%	75%	95%	96%	+
Museo	100%	86%	100%	100%	=
Parque Metropolitano	100%	86%	100%	100%	=
Parque Zoológico	100%	88%	84%	81%	-
Patronato de Bomberos	100%	87%	100%	100%	+

Elaboró: JPA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA
 MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dependencia*	1er Trimestre	2do Trimestre	3er Trimestre	4to Trimestre	Tendencia
S. Ayuntamiento	79%	71%	91%	88%	-
S. De Seguridad Pública	80%	49%	90%	90%	=
S. Particular	69%	71%	97%	93%	-
SIAP	100%	86%	90%	100%	+
Tesorería	34%	68%	86%	90%	+
U. de Transparencia	98%	75%	88%	84%	-

Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

De donde se desprende que las dependencias y/o entidades con un mejor desempeño en el indicador de economía, logrando ejercer el 100% de los recursos asignados al término del 31 de diciembre fueron:

- **Explora**
- **IM Juventud**
- **IMPLAN**
- **Museo**
- **IMMujeres**
- **Parque Metropolitano**
- **Patronato de Bomberos**
- **ICL**
- **SIAP**

En tanto que las dependencias y/o entidades con el menor indicador de economía al 31 de diciembre fueron:

- **FIDOC** 39%
- **DG Des. Rural** 49%
- **DG Innovación** 53%
- **DG Movilidad** 59%
- **DG Obra Pública** 60%
- **DG Educación** 63%
- **DG Desarrollo Social y Humano** 65%

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

III. Eficiencia

Los resultados de eficiencia por cada dependencia y entidad al cierre del ejercicio 2017 son los siguientes:

Tabla 3.
Eficiencia por Dependencia / Entidad

Dependencia*	1er Trimestre	2do Trimestre	3er Trimestre	4to Trimestre	Tendencia
Academia	0%	123%	126%	114%	-
COMUDE	0%	133%	83%	110%	+
Contraloría	80%	137%	98%	98%	=
Defensoría de Oficio	111%	141%	104%	105%	+
DG Com. Social	73%	87%	93%	88%	-
DG Des. Institucional	123%	140%	109%	119%	+
DG Des. Rural	290%	244%	107%	156%	+
DG Des. Urbano	110%	139%	102%	101%	-
DG Desarrollo Humano	184%	157%	106%	133%	+
DG Economía	204%	134%	82%	97%	+
DG Educación	174%	146%	93%	67%	-
DG Gestión Ambiental	249%	162%	97%	80%	-
DG Hospitalidad y Turismo	97%	65%	127%	92%	-
DG Innovación	0%	132%	106%	129%	+
DG Movilidad	243%	189%	117%	145%	+
DG Obra Pública	56%	253%	100%	111%	+
DG Salud	68%	131%	92%	107%	+
DIF - LEÓN	76%	104%	81%	86%	+
Explora	0%	84%	53%	39%	-
Patronato de la Feria	132%	129%	134%	109%	-
FIDOC	136%	221%	106%	101%	-
ICL	231%	157%	116%	94%	-
IM Juventud	0%	82%	86%	87%	+
IM Mujeres	69%	143%	94%	99%	+
IMPLAN	99%	112%	100%	100%	=
IMUVI	202%	103%	106%	64%	-

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA MUNICIPAL
 Administración 2015-2018

Dependencia*	1er Trimestre	2do Trimestre	3er Trimestre	4to Trimestre	Tendencia
Juzgados Administrativos	100%	120%	93%	92%	-
Museo	93%	104%	77%	84%	+
Parque Metropolitano	40%	117%	0%	100%	+
Parque Zoológico	100%	114%	80%	123%	+
Patronato de Bomberos	83%	95%	87%	100%	+
S. Ayuntamiento	98%	102%	96%	109%	+
S. De Seguridad Pública	66%	135%	67%	69%	+
S. Particular	89%	127%	103%	107%	+
SIAP	83%	108%	104%	94%	-
Tesorería	274%	138%	113%	108%	-
U. de Transparencia	102%	129%	89%	112%	+
Promedio	99%	133%	92%	99%	-

Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

El indicador de eficiencia nos señala relación entre el logro de los objetivos del programa y los recursos utilizados para su cumplimiento, de tal forma que:

- Si es superior a 1, significa que se alcanzó un mayor porcentaje de metas planteadas con menos recurso del solicitado inicialmente para su consecución, es decir, las dependencias y/o entidades fueron muy eficientes.
- Si es igual a uno, indica que existe una relación uno a uno entre los objetivos planteados y el presupuesto contemplado para su logro.
- Por último, si es menor a 1, significa que se logró un menor avance en el logro de objetivos y metas planteados respecto al ejercicio presupuestal, es decir, las dependencias y/o entidades no fueron eficientes,

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA
 MUNICIPAL
 Administración 2015-2018

De tal forma que las dependencias que tuvieron una mejor eficiencia, fueron:

DEPENDENCIA	EFICIENCIA	EFICACIA	ECONOMÍA
DG. Desarrollo Rural	155.9%	76.5%	49.1%
DG. Movilidad	144.7%	85.3%	58.9%
DG. Desarrollo Humano	132.5%	86.2%	65.0%
DG. Innovación	128.9%	68.0%	52.8%
P. Zoológico	123.2%	100.0%	81.2%

Por otra parte, las dependencias con un indicador de eficiencia igual a 1, resultado del logro del 100% de sus metas planteadas y el 100% de ejercicio presupuestal son:

DEPENDENCIA	EFICIENCIA	EFICACIA	ECONOMÍA
P. Metropolitano	100.0%	100.0%	100.0%
IMPLAN	100.0%	100.0%	100.0%
P. De Bomberos	99.6%	99.6%	100.0%
IMMUJERES	99.3%	99.3%	100.0%

Y las dependencias con la menor eficiencia fueron:

DEPENDENCIA	EFICIENCIA	EFICACIA	ECONOMÍA
DG. Gestión Ambiental	80.3%	68.0%	84.7%
S. de Seguridad Publica	68.9%	62.3%	90.4%
DG. Educación	67.0%	42.4%	63.2%
IMUVI	63.8%	61.2%	95.9%
P. Explora	39.0%	39.0%	100.0%

Elaboró: JHX

Revisó: MMS



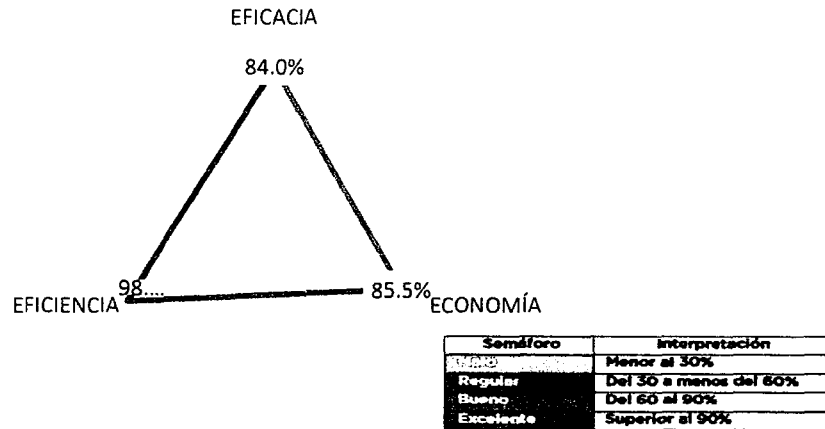
CONTRALORÍA
 MUNICIPAL
 Administración 2015-2018

En resumen, los promedios durante el periodo evaluado la Administración Pública Municipal, tuvo los siguientes resultados:

- Eficacia: 84%
- Economía: 85.5% y
- Eficiencia: 99.8%

Lo que señala que en promedio y con corte al 2 de febrero del 2018, a pesar de contar con una eficiencia promedio del **99.8%**, solo se había logrado el **84%** de las metas planteadas y ejercido el **85.5%** del presupuesto modificado a las dependencias y/o entidades.

Gráfico 2
Promedio Municipales



Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



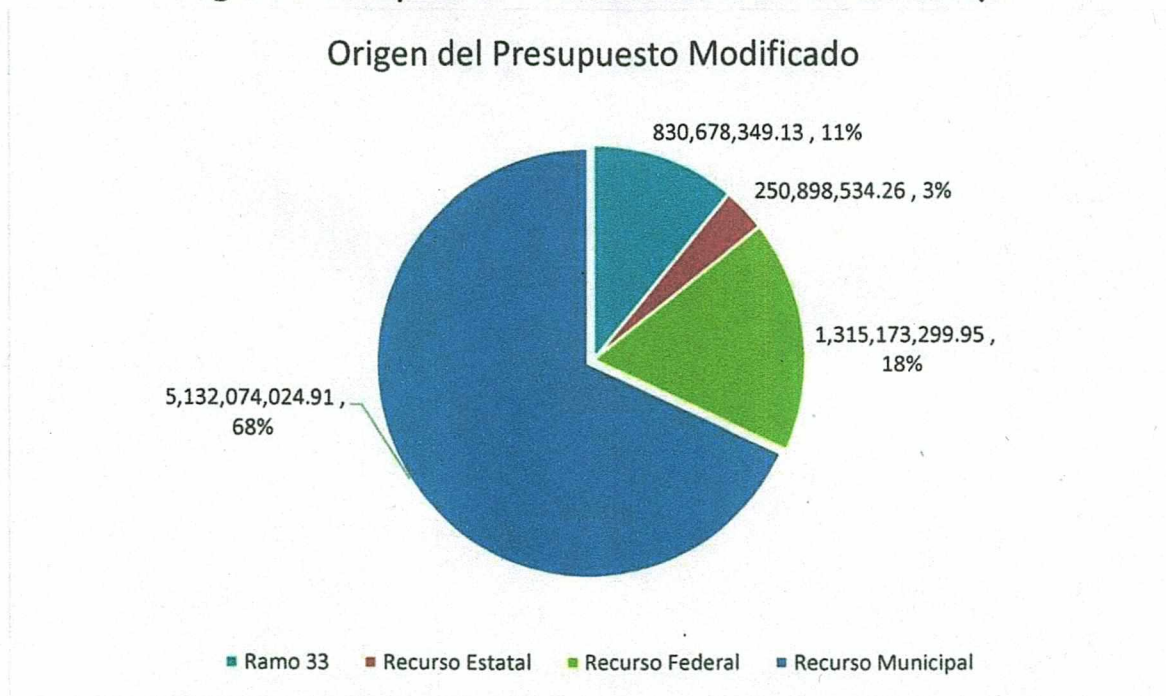
CONTRALORIA
MUNICIPAL

IV. Ejercicio de Presupuesto según su origen.

El presupuesto modificado 2017 con corte al 2 de febrero del presente año, de la Administración Pública Municipal (sin incluir SAPAL), estaba integrado en un **68%** por recursos de origen municipal, **18%** es de origen federal, 11% del Ramo 33 y **3%** son recursos de origen estatal.

En suma el **32%** del presupuesto de las dependencias y/o entidades que integran la Administración Pública Municipal proviene de participaciones o convenios realizados con instancias federales o estatales; por lo que su ejercicio debe de apegarse a las reglas de operación establecidas en cada uno de ellos.

Gráfica 3.
Origen del Presupuesto de la Administración Pública Municipal



Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPBPR con corte al 2 de febrero del 2018.

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



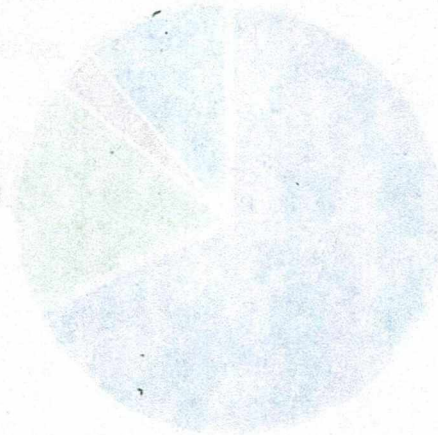
CONTRALORÍA
MUNICIPAL
Administración 2015-2018

Respecto a los recursos no ejercidos al 31 de diciembre, se observa que el **47%** del recurso no ejercido al 31 de diciembre, corresponde a recursos estatales o federales; destacando que el **29.8%** es Recurso Federal, **10.7%** de Recurso Estatal y **6.6%** de Recurso del Ramo 33.

Tabla 4.
Eficiencia por Dependencia / Entidad

Origen del Presupuesto	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido	Presupuesto No Ejercido	% del Recurso no Ejercido
Ramo 33	830,678,349.1	706,025,328.8	124,653,020.4	6.6%
Recurso Estatal	250,898,534.3	49,259,512.7	201,639,021.6	10.7%
Recurso Federal	1,315,173,300	752,284,855	562,888,444.9	29.8%
Recurso Municipal	5132074025	4,129,221,912	1,002,852,11	53.0%
Total general	7,528,824,208	5,636,791,608	1,892.032.600	100%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.



Elaboró: JHA

Revisó: MMS

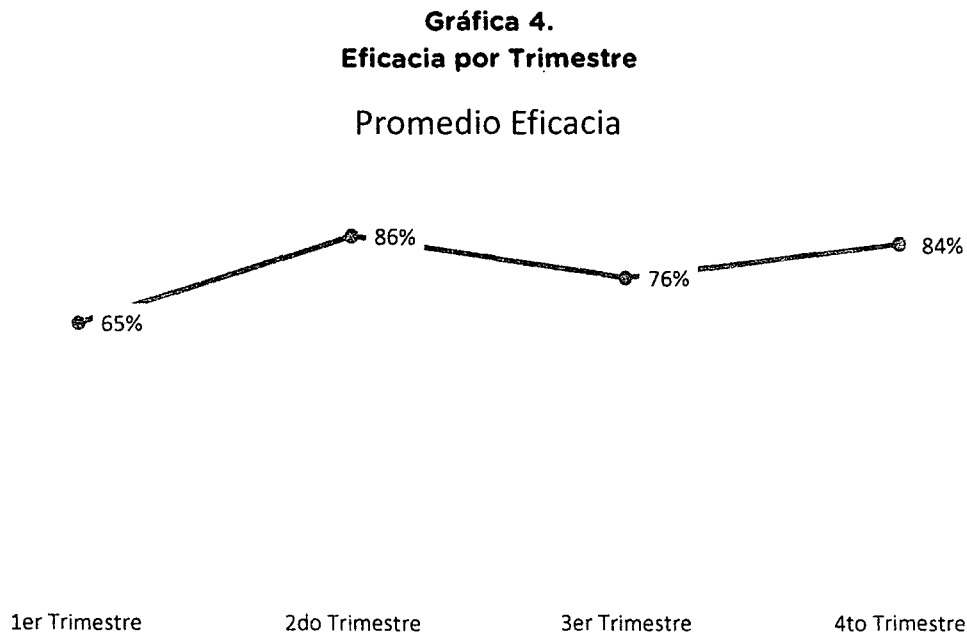


CONTRALORÍA MUNICIPAL
 Administración 2015-2018

6. Conclusiones

Derivado del presente análisis, se desprenden las siguientes observaciones:

Respecto a la Eficacia, el promedio municipal fue de **84%** en el cumplimiento de las metas y objetivos planteados para el ejercicio 2017; mismo que es inferior al promedio más alto obtenido durante el segundo trimestre del año.



Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

Catorce dependencias concluyeron el ejercicio 2017 con resultados inferiores al promedio municipal destacando Explora y Fidoc que terminaron con porcentajes de **39%** en el cumplimiento de metas.

Por otra parte **7** fueron las dependencias y/o entidades que lograron el **100%** de los objetivos planteados en el SISPB al termino del presente ejercicio, ellas son: Academia Metropolitana, Defensoría de Oficio, IMPLAN, Parque Metropolitan, Parque Zoológico, Patronato de la Feria y Secretaría Particular.

Elaboró: JPA

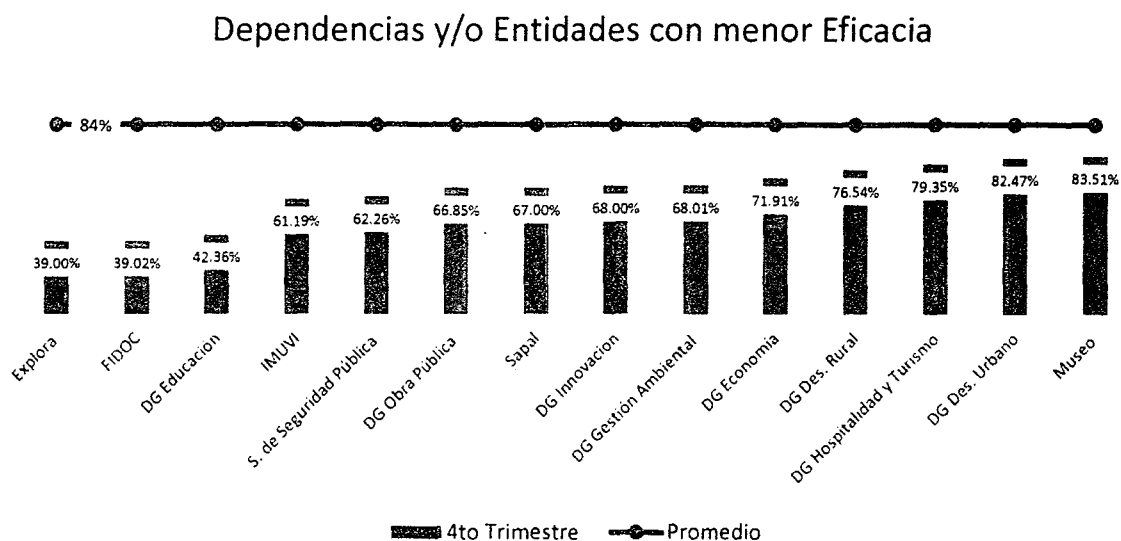
Revisó: MMS

León



CONTRALORIA
MUNICIPAL
CALLE DE LA FERIA 1000
37100 LEÓN, GTO.

Gráfica 5.
Dependencias y/o Entidades con menor Eficacia al 4to Trimestre 2017



Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

Respecto a la Economía, el promedio municipal al término del 4to trimestre fue de **86%**, lo que significa que de un presupuesto modificado anual de **7,525.27** millones de pesos, solo se ejercieron al 31 de diciembre **5,633.24** millones de pesos, quedando un monto de **1,892.03** millones de pesos de recurso sin ejercer.

Elaboró: JHA

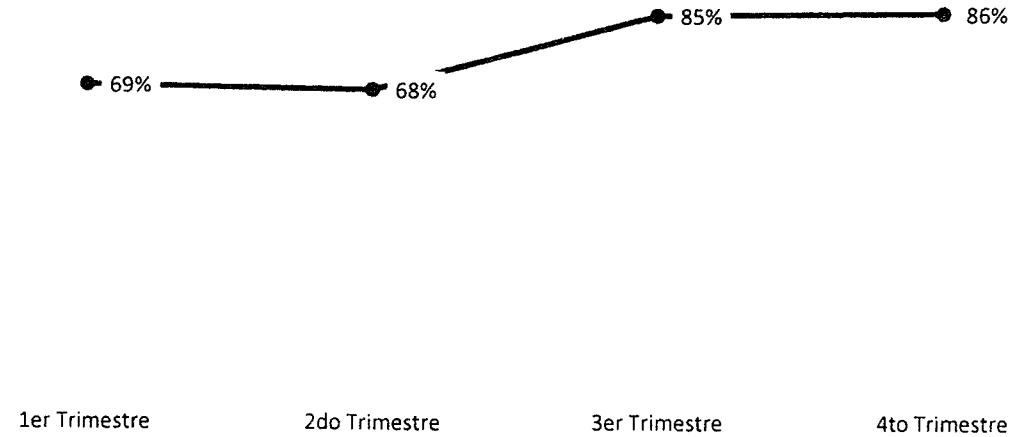
Revisó: MMS



CONTADORIA
 MUNICIPAL

**Gráfica 6.
 Economía por Trimestre**

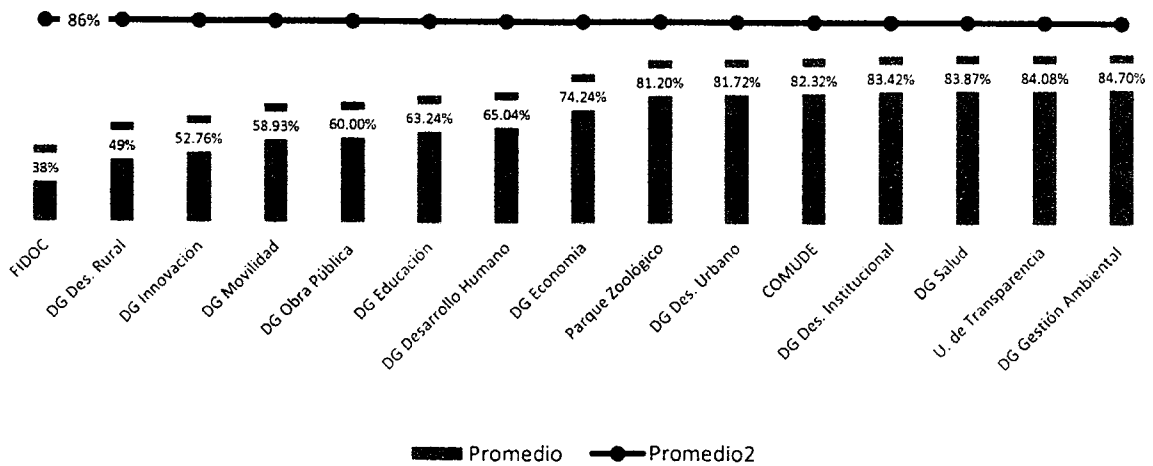
Promedio Economía



Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

**Gráfica 7.
 Dependencias y/o Entidades con menor Economía al 4to Trimestre 2017**

Dependencias y/o Entidades con menor Eficacia



Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



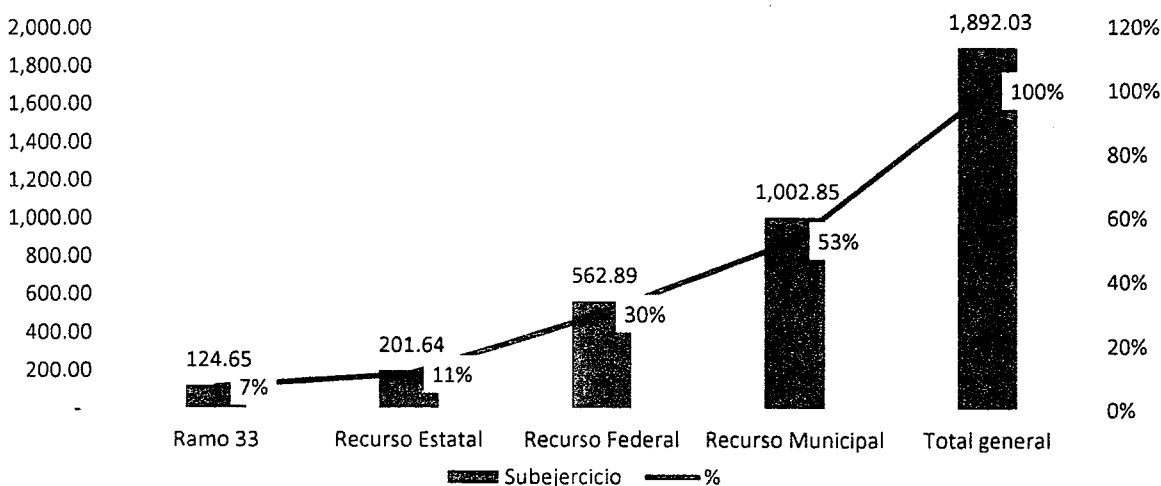
CONSEJO MUNICIPAL
 DE CONTROL INTERNO

Las dependencias que al final del 31 de diciembre terminaron con el **menor** indicador de economía fueron FIDOC, Dirección General de Desarrollo Rural, Dirección General de Innovación y Dirección General de Movilidad.

Por otra parte las dependencias y/o entidades que ejercieron al **100%** el presupuesto modificado al 31 de diciembre fueron: Academia Metropolitana, Defensoría de Oficio, IMPLAN, Parque Metropolitan, Parque Zoológico, Patronato de la Feria y Secretaría Particular.

Origen del Presupuesto No Ejercido al 31 de diciembre del 2018. El **47%** del recurso no ejercido al 31 de diciembre, corresponde a fuentes de financiamiento externas al municipio (Estado, Federación o Ramo 33). Por lo que deberá mantenerse un estricto seguimiento a su aplicación, a fin de no incurrir en observaciones por incumplimiento a lo establecido en la normatividad aplicable a cada uno de ellos.

Gráfica 8.
Recursos No Ejercidos según Fuente de Financiamiento 4to Trimestre 2017



Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

Elaboró: JJA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA MUNICIPAL
 ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL

Programas con mayor monto de recursos no ejercidos. En el **Anexo 3**, del presente documento, se incluye un análisis pormenorizado por programa presupuestario. Del cual se desprende que el **80%** del recurso no ejercido al 31 de diciembre del 2017, se concentra en solo **39** programas presupuestarios, destacando entre ellos: **Manos a la obra con el 23.8%** con el 24% del recursos no ejercido.

Tabla 5.
5 Programas con mayor cantidad de recurso no ejercido

Programa	Monto No Ejercido	%
2.3.1.1 Programa Manos a la Obra por León	450,004,529.60	24%
Construcción de Estacionamiento Público	100,000,000.00	5%
4.4.1.2 Programa de Alumbrado Público	97,459,700.79	5%
Espacios Públicos (Participaciones)	74,220,068.06	4%
4.1.2.5 Programa de Ampliación y Mantenimiento de la Red de Ciclo vías	58,147,685.55	3%
Total	779,831,984.00	41%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

Elaboró: JJA

Revisó: MMS



GOBIERNO DEL ESTADO
DE LEÓN
SECRETARÍA DE ECONOMÍA
DIRECCIÓN DE EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

7. 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 órganos 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
- 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.

En este sentido, se hace de su conocimiento que este Órgano de Control, llevó a cabo la evaluación trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia para cada una de las dependencias y entidades que integran la administración pública municipal de León, mismos que se

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORIA
MUNICIPAL
DE LEÓN

anexan en medio óptico (CD) al presente. En las que de manera particular, se señalaron diferentes aspectos susceptibles de mejor, tanto en el cumplimiento de las metas y objetivos planteados, como en el ejercicio adecuado de los recursos públicos municipales, otorgando un plazo de 5 días hábiles posteriores a la recepción de la evaluación, para que informen a este Órgano de Control, las razones por las cuales no se ejerció el presupuesto antes del 31 de diciembre y por qué no se alcanzaron las metas planteadas.

A las que se les dará puntual seguimiento, con el objetivo de vigilar que los recursos públicos que no fueron ejercidos al 31 de diciembre, particularmente los relacionados a los fondos federales, estatales y el Ramo 33, sean ejercidos conforme a los plazos establecidos en la normatividad aplicable.

Sin otro particular, agradezco las atenciones al presente

Atentamente

León, Guanajuato a 8 de marzo del 2018

“El trabajo todo lo vence”

“2018, Año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria”


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

Elaboró: JHA

Revisó: MMS

León 

GOBIERNO
MUNICIPAL
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 1

Tabla 6: Evolución del Presupuesto por Dependencia / Entidad
 (Cifras en millones de pesos)

DEPENDENCIA	Primer Trimestre			Segundo Trimestre			Tercer Trimestre			Cuarto Trimestre			% Variación 3er y 4to Trimestre		
	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión
Academia	4.30	140	290	10.18	140	8.78	12.29	140	10.89	17.50	140	16.10	42%	0%	48%
COMUDE	32.96	6.03	26.93	36.19	11.51	24.69	51.38	15.73	35.64	66.23	18.55	47.68	29%	18%	34%
Contraloría	6.57	6.57	-	15.73	15.10	0.63	22.80	22.72	0.09	35.33	34.10	1.23	55%	50%	1346%
Defensoría de Oficio	0.24	0.24	-	0.67	0.67	-	1.07	1.07	-	2.00	2.00	-	87%	87%	-
DIF - LEÓN	26.11	26.11	0.00	54.59	54.59	0.00	85.64	80.84	4.80	106.93	98.34	8.59	25%	72%	79%
DG Com. Social	2.49	2.49	-	45.00	45.00	-	69.08	69.08	-	90.89	90.89	-	32%	32%	-
DG Desarrollo Humano	242.21	25.19	217.02	323.40	40.93	282.48	375.64	64.67	310.97	767.33	98.08	669.25	104%	52%	115%
DG Des. Institucional	25.18	14.39	10.79	45.98	33.62	12.36	73.61	55.71	17.89	120.49	85.45	35.04	64%	53%	96%
DG Des. Rural	46.00	4.32	41.67	61.99	14.32	47.67	103.67	22.49	81.17	259.81	33.95	225.85	151%	51%	178%
DG Des. Urbano	17.56	10.71	6.85	27.10	22.98	4.12	48.70	33.56	15.15	70.96	50.69	20.27	46%	51%	34%
DG Economía	25.31	8.11	17.20	46.81	7.70	39.10	110.10	29.38	80.72	168.69	44.28	124.41	53%	51%	54%
DG Educación	40.08	8.63	31.45	52.01	17.41	34.60	75.53	25.01	50.53	159.25	70.70	88.56	111%	183%	75%
DG Gestión Ambiental	79.06	46.49	32.56	242.23	55.81	186.42	131.54	66.58	64.95	172.51	90.58	81.93	31%	36%	26%
DG Hospitalidad y Turismo	33.57	3.20	30.37	25.08	6.16	18.91	50.82	8.67	42.14	85.76	13.63	72.13	69%	57%	71%
DG Innovación	1.59	1.18	0.41	5.37	2.56	2.81	9.22	3.97	5.25	27.53	8.08	19.46	199%	103%	271%
DG Movilidad	131.70	10.84	120.86	54.00	32.88	21.12	204.05	53.84	150.20	330.31	80.04	250.27	62%	49%	67%
DG Obra Pública	376.58	86.97	289.61	733.79	178.42	555.37	922.59	274.25	648.34	1,584.96	389.12	1,195.84	72%	42%	84%

Elaboró: JHJ

Revisó: MMS



DEPENDENCIA	Primer Trimestre			Segundo Trimestre			Tercer Trimestre			Cuarto Trimestre			% Variación 1er y 4to Trimestre		
	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión
DG Salud	1165	10.34	1.31	25.75	23.22	2.53	39.12	34.93	4.19	67.41	53.35	14.06	72%	53%	235%
FIDOC	83.48	2.09	81.39	10.56	4.56	6.00	205.77	7.10	198.67	451.25	10.50	440.75	119%	48%	122%
ICL	41.10	13.91	27.19	59.00	24.70	34.31	65.85	35.13	30.72	85.71	47.95	37.76	30%	36%	23%
IM Juventud	4.81	3.66	1.15	10.29	9.14	1.15	15.49	12.80	2.69	25.80	23.11	2.69	67%	81%	0%
IM Mujeres	4.16	2.14	2.02	8.31	4.59	3.72	9.87	6.15	3.72	10.91	7.19	3.72	11%	17%	0%
IMPLAN	14.04	7.27	6.78	17.37	12.72	4.65	24.66	18.17	6.49	28.29	21.80	6.49	15%	20%	0%
IMUVI	40.67	17.40	23.47	36.46	30.45	6.01	53.44	39.14	14.30	73.33	52.19	21.13	37%	33%	48%
Juzgados Administrativos	1.53	1.53	-	3.16	3.16	-	5.12	5.12	-	7.90	7.90	-	54%	54%	-
Museo	1.02	1.02	-	1.78	1.78	-	2.55	2.55	-	3.06	3.06	-	20%	20%	-
OCV	1.18	1.18	-	2.07	2.07	-	2.96	2.96	-	3.55	3.55	-	20%	20%	-
Patronato de Bomberos	17.11	15.46	1.65	28.70	27.05	1.65	40.29	38.64	1.65	49.22	46.57	2.65	22%	21%	61%
Patronato de la Feria	79.64	79.64	-	89.32	89.32	-	99.60	99.60	-	134.60	134.60	-	35%	35%	-
Parque Metropolitano	1.65	1.65	-	2.89	2.89	-	4.54	4.54	-	6.92	6.92	-	53%	53%	-
Parque Zoológico	4.09	4.09	-	8.36	7.16	1.20	13.64	10.23	3.41	24.10	12.43	11.67	77%	21%	242%
Explora	7.31	4.31	3.00	10.55	7.55	3.00	13.79	10.79	3.00	25.94	12.94	13.00	88%	20%	333%
Sapal	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1	5.1
S. de Seguridad Pública	298.80	248.51	50.29	626.81	516.81	110.00	917.75	782.20	135.54	1,408.57	1,152.02	256.55	53%	47%	89%
S. Ayuntamiento	25.34	25.34	0.00	47.12	47.11	0.00	69.92	69.92	0.00	113.54	110.70	2.83	62%	58%	106502%
S Particular	9.74	9.29	0.45	19.86	19.40	0.45	30.35	29.90	0.45	49.99	49.54	0.45	65%	66%	0%
SIAP	52.38	4.05	48.33	7.09	7.09	-	243.34	33.10	210.24	304.22	46.06	258.16	25%	39%	23%

Elaboró: JHA Revisó: MMS



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	Primer Trimestre			Segundo Trimestre			Tercer Trimestre			Cuarto Trimestre			% Variación 3er y 4to trimestre		
	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión	Modificado	Gasto Corriente	Inversión
Tesorería	217.31	213.86	3.45	100.63	98.50	2.13	415.39	413.18	2.21	580.49	559.53	20.96	40%	35%	849%
U. de Transparencia	2.22	2.22	-	3.60	2.97	0.63	5.56	3.81	1.75	7.55	5.05	2.50	36%	32%	43%
Total	2,010.36	931.85	1,079.11	2,899.80	1,483.30	1,416.49	4,626.70	2,488.92	2,137.78	7,528.82	3,576.85	3,951.98	63%	44%	85%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPR con corte al 2 de febrero del 2018

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 2.

Tabla 7. Presupuesto Ejercido por Dependencia / Entidad
 (Cifras en miles de millones de pesos)

Dependencia*	Primer Trimestre			Segundo Trimestre			Tercer Trimestre			Cuarto Trimestre		
	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer
Academia	4.30	4.30	-	10.18	5.53	4.65	12.29	9.29	3.00	17.50	15.42	2.09
COMUDE	32.96	12.40	20.56	36.19	23.15	13.04	51.38	50.82	0.55	66.23	54.52	11.71
Contraloría	6.57	5.91	0.66	15.73	11.26	4.46	22.80	22.20	0.60	35.33	33.33	2.00
Defensoría de Oficio	0.24	0.21	0.02	0.67	0.48	0.19	1.07	1.02	0.05	2.00	1.90	0.10
DG Com. Social	2.49	2.39	0.10	45.00	36.05	8.95	69.08	68.17	0.90	90.89	89.92	0.96
DG Des. Institucional	25.18	19.19	5.99	45.98	32.60	13.38	73.61	65.40	8.21	120.49	100.51	19.98
DG Des. Rural	46.00	9.66	36.33	61.99	25.32	36.67	103.67	61.04	42.62	259.81	127.52	132.29
DG Des. Urbano	17.56	10.21	7.35	27.10	18.77	8.33	48.70	40.31	8.39	70.96	57.99	12.97
DG Desarrollo Humano	242.21	71.19	171.02	323.40	158.61	164.80	375.64	215.94	159.70	767.33	499.04	268.30
DG Economía	25.31	9.54	15.77	46.81	30.05	16.76	110.10	91.60	18.50	168.69	125.24	43.46
DG Educación	40.08	9.45	30.64	52.01	18.91	33.10	75.53	49.04	26.49	159.25	100.71	58.54
DG Gestión Ambiental	79.06	26.30	52.75	242.23	138.79	103.43	131.54	89.00	42.54	172.51	146.12	26.39
DG Hospitalidad y Turismo	33.57	9.69	23.88	25.08	19.99	5.09	50.82	36.11	14.71	85.76	74.27	11.49
DG Innovación	1.59	0.86	0.74	5.37	2.94	2.43	9.22	7.09	2.13	27.53	14.53	13.01
DG Movilidad	131.70	16.23	115.46	54.00	23.40	30.60	204.05	99.86	104.19	330.31	194.66	135.65

Elaboró: JHA Revisó: MMS



Dependencia*	Primer Trimestre			Segundo Trimestre			Tercer Trimestre			Cuarto Trimestre		
	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer
DG Obra Pública	376.58	134.55	242.03	733.79	280.37	453.42	922.59	580.77	341.82	1,584.96	950.98	633.98
DG Salud	11.65	9.73	1.92	25.75	18.29	7.46	39.12	35.93	3.19	67.41	56.53	10.88
DIF - LEÓN	26.11	26.11	-	54.59	45.84	8.75	85.64	85.64	-	106.93	106.35	0.57
Explora	7.31	7.31	-	10.55	9.47	1.08	13.79	13.79	-	25.94	25.94	-
Patronato de la Feria	125.85	79.15	46.70	125.85	87.94	37.91	130.55	97.47	33.08	134.60	123.00	11.60
FIDOC	83.48	27.58	55.90	10.56	3.71	6.84	205.77	77.82	127.95	451.25	174.15	277.10
ICL	41.10	14.23	26.87	59.00	28.06	30.94	65.85	44.40	21.44	85.71	85.71	0.00
IM Juventud	4.81	4.81	-	10.29	10.29	-	15.49	15.49	-	25.80	25.80	-
IM Mujeres	4.16	4.16	-	8.31	5.70	2.61	9.87	9.87	-	10.91	10.91	0.00
IMPLAN	14.04	14.04	-	17.37	15.43	1.94	24.66	24.66	-	28.29	28.29	-
IMUVI	40.87	20.22	20.65	36.46	31.30	5.16	53.44	44.62	8.82	73.33	70.30	3.03
Juzgados Admvs.	1.53	1.30	0.23	3.16	2.38	0.78	5.12	4.88	0.24	7.90	7.58	0.31
Museo	1.02	1.02	-	1.78	1.53	0.25	2.55	2.55	-	3.06	3.06	-
Parque Metropolitano	1.65	1.65	-	2.89	2.47	0.41	4.54	4.54	-	6.92	6.92	0.00
Parque Zoológico	4.09	4.09	-	8.36	7.34	1.02	13.64	11.43	2.21	24.10	19.57	4.53
Patronato de Bomberos	17.11	17.11	-	28.70	24.84	3.86	40.29	40.29	-	49.22	49.22	0.00
S. Ayuntamiento	25.34	19.92	5.43	47.12	33.38	13.74	69.92	63.42	6.51	113.54	100.10	13.44
S. De Seguridad Pública	298.80	239.81	58.99	626.81	304.33	322.49	917.75	824.41	93.34	1,408.57	1,272.89	135.68
S. Particular	9.74	6.69	3.05	19.86	14.07	5.79	30.35	29.42	0.94	49.99	46.67	3.32
SIAP	52.38	52.38	-	7.09	6.08	1.01	243.34	218.27	25.06	304.22	303.69	0.53

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Dependencia*	Primer Trimestre			Segundo Trimestre			Tercer Trimestre			Cuarto Trimestre		
	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer	Modificado	Ejercido	Sin Ejercer
Tesorería	217.31	73.08	144.23	100.63	68.16	32.47	415.39	355.70	59.69	580.49	523.56	56.93
U. de Transparencia	2.22	2.17	0.04	3.60	2.69	0.91	5.56	4.87	0.69	7.55	6.35	1.20
Totales	2,055.97	968.64	1,087.31	2,934.26	1,549.52	1,384.72	4,654.72	3,497.13	1,157.56	7,525.27	5,633.24	1,892.03

Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Anexo 3.

Ejercicio de Presupuesto según Programa.

De acuerdo a la información registrada en el SISPBR y el OPERGOB con corte al 2 de febrero del 2018, el presupuesto modificado de todas las dependencias y/o entidades de la administración pública se distribuyó en **326** proyectos y/o programas tanto de gasto corriente como de inversión. (Ver anexo 1).

El **42%** del Presupuesto Modificado, se distribuyó en el 2017 únicamente en **10** de los **326** programas presupuestarios; siendo los más importantes el Programa "Manos a la Obra por León" y el Gasto Corriente para la Dirección General de Policía.

Tabla 8.
Distribución del Presupuesto por Principales Programas Presupuestarios

PROGRAMA	PPTO. MODIFICADO	% DEL TOTAL
Deuda Pública	170,182,093.25	2.3%
4.4.1.2 Programa De Alumbrado Público	174,010,696.63	2.3%
Egreso Aplicable A Diversas Dependencias	177,302,269.36	2.4%
Recursos Comprometidos Del Ejercicio 2016 De Diversos Proyectos	193,625,984.48	2.6%
2.3.2.1 Programa Mejorando Mi Vivienda	221,743,006.26	2.9%
4.5.4.1 Programa De Gestión Integral De Residuos Sólidos Urbanos Y Fomento Al Manejo Integral De Residuos	258,160,072.59	3.4%
Dirección General De Transito	262,455,449.99	3.5%
Seguimiento Al Programa De Inversión Y Ejecución De Obra Pública	389,122,126.60	5.2%
Dirección General De Policía	668,940,334.24	8.9%
2.3.1.1 Programa "Manos A La Obra Por León"	676,462,103.33	9.0%
Otros 316 Programas	4,336,820,071.53	57.6%
TOTAL	7,528,824,208.24	100.0%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPBR con corte al 2 de febrero del 2018.

Respecto al ejercicio de los presupuesto asignado, de los **326** programas identificados en 101 de ellos se ejerció totalmente el presupuesto asignado; **30** programas tuvieron recursos no ejercidos menores a 100 mil pesos; 71 programas con recursos no ejercidos entre 100 mil y 1 millón y 124 programas con recursos no ejercidos por más de 1 millón de pesos.

Elaboró: JMA

Revisó: MMS

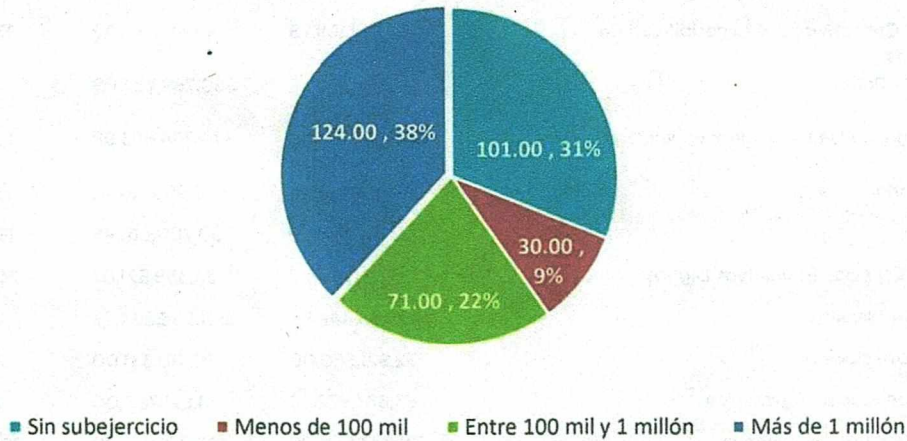


CONTRALORÍA
 MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Gráfica 9.
Distribución del Recurso no Ejercido por Programa
Origen del Presupuesto Modificado



Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPBR con corte al 2 de febrero del 2018.

Por otra parte, el **80%** de los recursos no ejercidos se concentra en **39** proyectos y/o programas, mismos en los que se concentró únicamente el **59%** del presupuesto modificado.

Tabla 9.
Distribución del Subejercicio por Principales Programas Presupuestarios

No.	Programa	Modificado	Ejercido	No Ejercido	%
1	Mantenimiento Urbano (Participaciones)	10,100,000.00	-	10,100,000.00	0.5%
2	Proyectos Ejecutivos Diversos (Participa	10,750,741.00	443,958.11	10,306,782.89	0.5%
3	Provisiones Económicas	10,471,579.00	-	10,471,579.00	0.6%
4	Dirección General De Ingresos	101,308,600.36	929,826.78	11,378,773.58	0.6%
5	1.1.3.1 Programa De Respuesta Inmediata A Emergencias	35,039,741.79	23,498,529.20	11,541,212.59	0.6%
6	Supervisión Externa (Participaciones)	15,119,743.05	2,204,959.11	12,914,783.94	0.7%
7	Provisiones Económicas	13,385,243.32	-	13,385,243.32	0.7%
8	Fortaseg 2016 Y 2017	77,066,266.07	3,585,583.97	13,480,682.10	0.7%
9	1.3.1.2 Programa De Fortalecimiento De La Dependencia De Protección Civil	16,914,783.52	3,250,557.42	13,664,226.10	0.7%
10	5.5.1.2 Programa León Digital	25,043,078.90	11,302,713.04	13,740,365.86	0.7%
11	Recursos Comprometidos Del Ejercicio 2016 De Diversos Proyectos	193,635,840.73	179,254,071.06	14,381,769.67	0.8%

Elaboró: JNA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA MUNICIPAL
 Administración 2015-2018

Evaluación Trimestral: 4to Trimestre 2017
Presidencia Municipal de León

No.	Programa	Modificado	Ejercido	No Ejercido	%
12	Pavimentaciones Mano Con Mano (Participa	15,517,864.99	-	15,517,864.99	0.8%
13	4.5.4.2 DGGA - Programa De Áreas Verdes Y Espacios Naturales	78,701,757.78	63,102,617.23	15,599,140.55	0.8%
14	4.1.1.1 Programa Integral De Movilidad Sustentable	15,958,800.00	-	15,958,800.00	0.8%
15	Parques Lineales	17,806,892.85	-	17,806,892.85	0.9%
16	2.4.1.2 Programa De Conectividad Y Accesibilidad En Comunidades Rurales	67,377,168.28	49,451,745.39	17,925,422.89	0.9%
17	Dirección General De Policía	668,940,334.24	650,769,724.09	18,170,610.15	1.0%
18	Seguimiento Al Programa De Inversión Y Ejecución De Obra Pública	389,122,126.60	370,754,683.98	18,367,442.62	1.0%
19	Mantenimiento Urbano	47,711,516.24	28,653,782.41	19,057,733.83	1.0%
20	Supervisión Externa	50,142,670.58	30,700,661.48	19,442,009.10	1.0%
21	2.1.1.3 Programa De Espacios Educativos Dignos	75,301,112.17	54,359,591.67	20,941,520.50	1.1%
22	Dirección General De Transito	262,455,449.99	241,083,894.27	21,371,555.72	1.1%
23	Afectaciones (Participaciones)	52,921,550.00	31,180,331.00	21,741,219.00	1.1%
24	3.2.2.1 Programa León Ciudad Estratégica	63,637,972.28	41,821,780.00	21,816,192.28	1.2%
25	2.3.2.1 Programa Mejorando Mi Vivienda	221,743,006.26	196,002,515.79	25,740,490.47	1.4%
26	Construcción De Ciclo vías Paseo De Jerez	28,500,000.00	-	28,500,000.00	1.5%
27	4.3.1.1 Programa De Mejoramiento De Imagen Urbana En Blvd. Adolfo López Mateos	54,482,293.58	24,451,659.58	30,030,634.00	1.6%
28	4.3.1.2 Programa De Remodelación De Imagen Urbana En Blvd. Aeropuerto	54,482,293.58	24,451,659.58	30,030,634.00	1.6%
29	Obra Institucional	54,482,664.64	24,451,659.58	30,031,005.06	1.6%
30	Programa IPP Infraestructura Para La Rec.	36,151,521.13	-	36,151,521.13	1.9%
31	Dirección General De Educación	70,695,094.32	33,613,208.00	37,081,886.32	2.0%
32	Parques Lineales (Participaciones)	38,096,411.00	-	38,096,411.00	2.0%
33	Alumbrado Público (Iluminación Inteligente)	48,000,000.00	-	48,000,000.00	2.5%
34	Afectaciones	94,702,264.96	39,154,870.49	55,547,394.47	2.9%
35	4.1.2.5 Programa De Ampliación Y Mantenimiento De La Red De Ciclo vías	138,428,019.43	80,280,333.88	58,147,685.55	3.1%
36	Espacios Públicos (Participaciones)	74,629,744.00	409,675.94	74,220,068.06	3.9%
37	4.4.1.2 Programa De Alumbrado Público	174,010,696.63	76,550,995.84	97,459,700.79	5.2%
38	Construcción De Estacionamiento Público	100,000,000.00	-	100,000,000.00	5.3%
39	2.3.1.1 Programa "Manos A La Obra Por León"	808,497,745.17	358,493,215.57	450,004,529.60	23.8%
SUBTOTAL		4,311,332,588.42	2,793,208,804.45	1,518,123,783.98	80.2%
RESTANTES 287 PROGRAMAS		3,217,491,619.82	2,843,582,803.92	373,908,815.90	19.8%
TOTAL		7,528,824,208.24	5,636,791,608.36	1,892,032,599.88	100%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos del SISPB con corte al 2 de febrero del 2018.

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Los **6** programas en los que se concentra la mayor cantidad de recurso no ejercido son:

1. **Manos a la Obra por León**, con un monto no ejercido \$450,004,529.60, distribuido de la siguiente forma:

Dependencia	Recurso Sin Ejercer
Dirección General De Desarrollo Humano	84,213,654.89
Dirección General De Desarrollo Rural	96,556,616.74
Dirección General De Movilidad	3,312,147.72
Dirección General De Obra Pública	5,042,664
Fidoc	260,879,446.30
Total	450,004,529.60

En cuanto a su origen, el 100% del recurso no ejercido para este programa, proviene de **Recursos Federales**.

2. **Construcción de Estacionamiento Público**, con un monto no ejercido de \$100,000,000.00. Recurso que en su totalidad proviene del Estado, y cuyo ejercicio está a cargo de la Dirección General de Obra Pública.
3. **Programa de Alumbrado Público**, con un monto no ejercido de \$97,459,700.785 pesos; Recursos municipales y ejecución a cargo de la Dirección General de Obra Pública.
4. **Programa de Espacios Públicos (Participaciones)**, con un monto no ejercido de \$74,220,068.06. Recurso de origen municipal, a cargo de la Dirección General de Desarrollo Social y Humano.
5. **Programa Ampliación de Ciclo vías**, con un monto no ejercido de \$58,147,685.55. Recurso de origen municipal a cargo de la Dirección General de Movilidad.
6. **Afectaciones**, con un monto no ejercido de \$55,547,394.47. Recurso de origen municipal a cargo de la Dirección General de Obra Pública.

Elaboró: JHA

Revisó: MMS

León



Tabla 10.
Ejercicio Presupuestal por Programa

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
Academia Metropolitana De León	Recurso Municipal	243	Rograma De Fortalecimiento De La Academia Metropolitana De Seguridad Pública De León	100%	100%	1,403,156.67	1,403,156.67	0.00
	Recurso Municipal	1124	1.1.2.4 Programa De Fortalecimiento De La Academia Metropolitana De Seguridad Pública De León	100%	87%	16,100,000.00	14,012,899.44	2,087,100.56
Comisión Municipal De Deporte Y Cultura Física	Recurso Municipal	244	Fortalecimiento De La Cultura Física Y Deporte	50%	100%	18,550,006.56	18,550,006.44	0.12
	Recurso Municipal	2241	2.2.4.1 Programa De Deporte Y Activación Física	98%	100%	300,000.00	300,000.00	0.00
	Recurso Municipal	2242	2.2.4.2 Programa De Fortalecimiento Del Deporte De Alto Rendimiento	100%	100%	3,500,000.00	3,500,000.00	0.00
	Recurso Municipal	2243	2.2.4.3 Programa De Atracción De Grandes Eventos Deportivos	90%	100%	800,000.00	800,000.00	0.00
	Recurso Estatal	4332	4.3.3.2 Programa De Fomento A La Infraestructura Deportiva	100%	90%	33,222,312.23	30,004,001.66	3,218,310.57
	Recurso Federal	4333	4.3.3.3 Programa De Parques De La Salud	75%	100%	1,361,448.11	1,361,448.11	0.00
	Recurso Federal	9034	Rehabilitación De La Unidad Deportiva P	Sin avance programado	0%	8,491,500.00	0	8,491,500.00
Contraloría Municipal	Recurso Municipal	135	Contraloría Municipal	94%	97%	34,095,189.76	32,915,888.47	1,179,301.29
	Recurso Municipal	5311	5.3.1.1 Programa León, Gobierno Abierto Y Transparente, Evaluación, Seguimiento Y Gestión De Resultados Del Programa De Gobierno	71%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5312	5.3.1.2 Programa "Presentación De Tres Declaraciones: Patrimonial, De Intereses Y Fiscal"	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5325	5.3.2.5 Programa "Participación Social Para El Control"	91%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5411	5.4.1.1 Programa De Cultura De Ética, De Transparencia Y De Rendición De Cuentas	98%	89%	100,000.00	88,940.79	11,059.21

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	5412	5.4.1.2 Programa "León Honesto"	99%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5413	5.4.1.3 Programa "Participación Ciudadana Para Inhibir La Corrupción"	98%	100%	143,000.00	142,896.21	103.79
	Recurso Municipal	5511	5.5.1.1 Programa "Fortalecimiento Tecnológico Para Los Procesos De Fiscalización"	68%	0%	690,812.21	0	690,812.21
	Recurso Municipal	553	Programa De Control Interno	Sin avance programado	61%	300,000.00	183,610.38	116,389.62
Defensoría De Oficio En Materia Administrativa	Recurso Municipal	227	Asesorar Representar Y Defender A Los Ciudadanos En Contra De Actos O Resoluciones Emitidas Por Las Autoridades Municipales.	100%	95%	1,995,420.00	1,896,615.03	98,804.97
DIF - LEÓN	Recurso Municipal	221	Sistema Para El Desarrollo Integral De La Familia En El Municipio De León, Gto.	88%	100%	98,337,944.47	98,337,944.47	0.00
	Recurso Municipal	368	Remodelación De Los Centros De Capacitación Dif (En Proceso De Modificación De Nombre Por Dirección General De Inversión)	100%	28%	800,000.00	226,907.64	573,092.36
	Recurso Municipal	517	Equipamiento Para La Inclusión De Las Personas Con Discapacidad	100%	100%	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00
	Recurso Municipal	2112	2.1.1.2 Programa Permanece En La Escuela, No En La Calle	92%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Ramo 33	2222	2.2.2.2 Programa De Impulso A Los Comedores Comunitarios Y Nutricionales	66%	100%	2,000,070.57	1,999,855.07	215.50
	Recurso Municipal	2314	2.3.1.4 Programa De Espacios De Calidad En La Vivienda	100%	100%	2,800,000.00	2,800,000.00	0.00
	Recurso Municipal	2611	2.6.1.1 Programa Por Una Infancia Libre Y Feliz	Sin avance programado	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	2616	2.6.1.6 Programa De Apoyo A Las Y Los Adultos Mayores	56%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	2621	2.6.2.1 Programa De Inclusión De Las Personas Con Discapacidad En La Educación Formal	74%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	379	Regularización De Situación Patrimonial	Sin avance programado	100%	787,503.75	787,503.75	0.00

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	543	Impulso A Los Comedores Comunitarios Y N	Sin avance programado	100%	200,000.00	200,000.00	0.00
Dirección General De Comunicación Social	Recurso Municipal	155	Dirección General De Comunicación Social	87%	99%	90,886,207.21	89,924,063.31	962,143.90
Dirección General De Desarrollo Humano	Recurso Municipal	162	Dirección De Pipas Municipales	0%	84%	3,083,790.39	2,593,219.91	490,570.48
	Recurso Municipal	163	Dirección General De Desarrollo Humano	100%	93%	6,610,275.27	6,149,238.21	461,037.06
	Recurso Municipal	164	Dirección De Programas Estratégicos	88%	93%	537,467.48	497,396.91	40,070.57
	Recurso Municipal	165	Dirección De Desarrollo Y Participación Ciudadana	93%	91%	82,745,406.70	75,199,748.57	7,545,658.13
	Recurso Estatal	2115	2.1.1.5 Programa Para El Desarrollo Integral De La Persona	96%	76%	5,870,941.05	4,485,264.49	1,385,676.56
	Recurso Federal	2311	2.3.1.1 Programa "Manos A La Obra Por León"	80%	67%	258,823,434.42	174,609,779.54	84,213,654.88
	Ramo 33	2321	2.3.2.1 Programa Mejorando Mi Vivienda	78%	88%	221,743,006.26	196,002,515.79	25,740,490.47
	Recurso Municipal	2322	2.3.2.2 Programa León Te Necesita	91%	15%	2,000,000.00	308,512.72	1,691,487.28
	Recurso Municipal	2331	2.3.3.1 Programa De Fomento De Esquemas Colaborativos	0%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	2413	2.4.1.3 Programa De Infraestructura Y Servicios Básicos En El Ámbito Rural	Sin avance programado	97%	25,500,000.01	24,727,509.16	772,490.85
	Recurso Municipal	2641	2.6.4.1 Programa De Atención A Grupos De Migrantes	53%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Federal	4455	4.4.5.5 Programa De Rehabilitación De Plazas	Sin avance programado	98%	2,059,175.19	2,021,556.35	37,618.84
	Recurso Municipal	364	Pavimentaciones Mano Con Mano	Sin avance programado	0%	10,000,000.00	0	10,000,000.00
	Recurso Municipal	388	Espacios Públicos (Participaciones)	Sin avance programado	1%	74,629,744.00	409,675.94	74,220,068.06
	Recurso Municipal	391	Pavimentaciones De Banquetas Mano Con Ma	Sin avance programado	0%	1,342,722.45	0	1,342,722.45
	Recurso Municipal	393	Parques Lineales (Participaciones)	Sin avance programado	0%	38,096,411.00	0	38,096,411.00
Recurso Municipal	394	Parques Lineales	Sin avance programado	0%	17,806,892.85	0	17,806,892.85	

Elaboró: JHA Revisó: MMS



DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Ramo 33	712	Pago De Derechos (Obras Siglo Xxi Y Ampl	Sin avance programado	18%	1,010,364.31	182,639.31	827,725.00
	Ramo 33	713	Pago De Derechos (Obras Siglo Xxi Y Ampl	Sin avance programado	100%	284,319.06	284,319.06	0.00
	Ramo 33	714	Pago De Derechos (Obras Siglo Xxi Y Ampl	Sin avance programado	100%	2,242,289.63	2,242,289.63	0.00
	Recurso Estatal	817	Programa De Infraestructura Y Equipamiento	Sin avance programado	0%	3,500,000.00	0	3,500,000.00
	Recurso Estatal	848	Programa De Impulso Al Desarrollo Del Ho	Sin avance programado	100%	4,335,000.00	4,313,630.60	21,369.40
	Ramo 33	6013	Adrenel Infraestructura Básica (Remane	Sin avance programado	100%	5,658.17	5,658.17	0.00
	Recurso Municipal	239	Dirección De Pipas Municipales	Sin avance programado	98%	5,105,932.37	5,004,313.61	101,618.76
Dirección General De Desarrollo Institucional	Recurso Municipal	158	Dirección General De Desarrollo Institucional	99%	95%	85,453,272.59	81,208,741.31	4,244,531.28
	Ramo 33	5512	5.5.1.2 Programa León Digital	98%	45%	25,043,078.90	11,302,713.04	13,740,365.86
	Recurso Municipal	5611	5.6.1.1 Programa Modelo De Administración Integral Para Los Servidores Públicos Centralizados Y Descentralizados	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5631	5.6.3.1 Programa De Reestructura De La Administración Pública Municipal	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5635	5.6.3.5 Programa Municipal Para Mejorar La Atención Y Servicio De León	100%	98%	6,572,288.24	6,440,945.09	131,343.15
	Recurso Municipal	5711	5.7.1.1 Programa De Profesionalización Y Permanencia En El Servicio Público Municipal	100%	46%	3,421,000.00	1,562,229.99	1,858,770.01
	Recurso Municipal	5712	5.7.1.2 Programa Mayor Calidad De Vida Para Los Servidores Públicos"	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5713	5.7.1.3 Programa De Sistema De Gestión De Calidad	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
Dirección General De Desarrollo Rural	Recurso Municipal	160	Dirección General De Desarrollo Rural	100%	91%	33,953,505.75	30,986,174.15	2,967,331.60
	Ramo 33	2222	2.2.2.2 Programa De Impulso A Los Comedores Comunitarios Y Nutricionales	Sin avance programado	100%	213,500.00	213,500.00	0.00

Elaboró: JHA Revisó: MMS



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Federal	2311	2.3.1.1 Programa "Manos A La Obra Por León"	Sin avance programado	18%	118,421,010.53	21,864,393.79	96,556,616.74
	Ramo 33	2412	2.4.1.2 Programa De Conectividad Y Accesibilidad En Comunidades Rurales	100%	73%	67,377,168.28	49,451,745.39	17,925,422.89
	Recurso Municipal	2413	2.4.1.3 Programa De Infraestructura Y Servicios Básicos En El Ámbito Rural	97%	5%	5,285,203.47	285,201.50	5,000,001.97
	Ramo 33	2414	2.4.1.4 Programa De Mejoramiento De Vivienda Rural	100%	100%	6,690,454.06	6,661,505.56	28,948.50
	Recurso Municipal	2641	2.6.4.1 Programa De Atención A Grupos De Migrantes	Sin avance programado	100%	3,100,000.00	3,090,750.00	9,250.00
	Recurso Municipal	2642	2.6.4.2 Programa De Atención Integral A Jornaleros Agrícolas	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	3121	3.1.2.1 Programa Impulso A Mipymes	Sin avance programado	100%	500,000.00	500,000.00	0.00
	Recurso Municipal	3411	3.4.1.1 Programa De Capacitación Y Formación Agropecuaria (Agroeduca)	Sin avance programado	77%	820,000.00	632,132.50	187,867.50
	Recurso Municipal	3412	3.4.1.2 Programa De Empleo Temporal En Zonas Rurales	50%	99%	2,500,000.00	2,481,548.00	18,452.00
	Recurso Estatal	3413	3.4.1.3 Programa De Agroecología Y Reconversión Productiva	75%	91%	7,627,700.00	6,937,505.40	690,194.60
	Recurso Municipal	3414	3.4.1.4 Programa Emergente De Apoyo Al Campo	100%	91%	1,530,000.00	1,395,600.00	134,400.00
	Recurso Municipal	4522	4.5.2.2 Programa De Apoyo A La Tecnificación De Riego	75%	73%	4,107,802.50	3,017,632.50	1,090,170.00
	Recurso Municipal	390	Programa De Infraestructura Y Servicios	Sin avance programado	0%	2,680,995.39	0	2,680,995.39
	Recurso Estatal	846	Revestimiento De Camino Rural Alfaro - N	Sin avance programado	0%	5,000,000.00	0	5,000,000.00
Dirección General De Desarrollo Urbano	Recurso Municipal	170	Gestión Urbana	87%	95%	50,693,816.65	47,911,167.65	2,782,649.00
	Recurso Municipal	474	Infraestructura Tecnológica Y De Servicios	100%	99%	272,600.00	270,018.47	2,581.53
	Recurso Municipal	2123	2.1.2.3 Programa "Conoce Tus Sitios Arqueológicos"	100%	100%	250,000.00	250,000.00	0.00
	Recurso Municipal	4441	4.4.4.1 Programa De Mejora De Placas De Nomenclatura	63%	47%	420,000.00	198,577.50	221,422.50
	Recurso Municipal	4442	4.4.4.2 Programa De Regularización De Anuncios Publicitarios	100%	71%	2,576,647.00	1,826,971.00	749,676.00

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORIA MUNICIPAL

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	4443	4.4.4.3 Programa De Mantenimiento A Esculturas Y Monumentos Históricos De La Ciudad	75%	83%	1,076,437.64	895,683.99	180,753.65
	Recurso Municipal	4451	4.4.5.1 Programa De Mejoramiento De Imagen Urbana De La Ciudad Histórica	81%	18%	6,391,139.81	1,140,938.04	5,250,201.77
	Recurso Federal	4453	4.4.5.3 Programa De Rescate De La Plaza De Gallos	Sin avance programado	43%	3,465,543.73	1,506,734.98	1,958,808.75
	Recurso Municipal	5122	5.1.2.2 Programa Participa Con Tu Entorno	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5123	5.1.2.3 Programa Recorre Desarrollo Urbano	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5514	5.5.1.4 Programa De Fortalecimiento Del Catastro Multifinanciaro	100%	96%	1,328,872.40	1,281,418.57	47,453.83
	Recurso Municipal	5515	5.5.1.5 Programa De Fraccionamientos Web - Siterra	59%	96%	2,478,000.00	2,377,770.97	100,229.03
	Recurso Municipal	5521	5.5.2.1 Programa De Fortalecimiento A La Ventanilla Virtual	Sin avance programado	100%	6,832.40	6,832.40	0.00
	Recurso Municipal	5633	5.6.3.3 Programa "Renovándonos Para Ti"	67%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5634	5.6.3.4 Programa "Tu Fraccionamiento, Nuestra Prioridad"	78%	16%	2,000,000.00	320,696.38	1,679,303.62
Dirección General De Economía	Recurso Municipal	175	Dirección General De Economía	96%	89%	19,288,758.04	17,122,845.98	2,165,912.06
	Recurso Municipal	176	Dirección General De Comercio Y Consumo	Sin avance programado	97%	24,990,876.14	24,259,193.94	731,682.20
	Recurso Municipal	2332	2.3.3.2 Programa De Desarrollo De Parques Y Zonas Pymes	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	3111	3.1.1.1 Programa Empleate	91%	100%	2,183,175.65	2,178,644.30	4,531.35
	Recurso Municipal	3121	3.1.2.1 Programa Impulso A Mipymes	84%	98%	15,261,250.00	15,018,043.84	243,206.16
	Recurso Municipal	3131	3.1.3.1 Programa Modernizate	69%	68%	31,085,398.67	21,025,810.07	10,059,588.60
	Recurso Municipal	3211	3.2.1.1 Programa León Global	69%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	3221	3.2.2.1 Programa León Ciudad Estratégica	83%	66%	63,637,972.28	41,821,780.00	21,816,192.28
	Recurso Municipal	3311	3.3.1.1 Programa León Ciudad Del Conocimiento.	60%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5521	5.5.2.1 Programa De Fortalecimiento A La Ventanilla Virtual	100%	94%	659,727.59	623,284.99	36,442.60
	Recurso Municipal	5621	5.6.2.1 Programa De Fortalecimiento A La Mejora Regulatoria	71%	100%	406,000.00	406,000.00	0.00
	Recurso Municipal	389	Modernizate (Participaciones)	Sin avance programado	25%	11,180,000.00	2,780,000.00	8,400,000.00
Dirección General De Educación	Recurso Federal	3	Recursos Comprometidos Del Ejercicio 2016 De Diversos Proyectos	Sin avance programado	100%	9,856.26	9,856.26	0.00
	Recurso Municipal	180	Dirección General De Educación	57%	48%	70,695,094.32	33,613,208.00	37,081,886.32
	Ramo 33	317	Supervisión Externa	Sin avance programado	100%	9,856.26	9,856.26	0.00
	Recurso Municipal	2111	2.1.1.1 Programa De Fortalecimiento A La Educación	48%	97%	12,916,811.43	12,485,921.13	430,890.30
	Ramo 33	2113	2.1.1.3 Programa De Espacios Educativos Dignos	25%	72%	75,301,112.17	54,359,591.67	20,941,520.50
	Recurso Municipal	3411	3.4.1.1 Programa De Capacitación Y Formación Agropecuaria (Agroeduca)	50%	74%	320,167.00	235,768.90	84,398.10
Dirección General De Gestión Ambiental	Recurso Municipal	185	Dirección General De Gestión Ambiental	88%	95%	90,581,604.89	86,300,072.07	4,281,532.82
	Recurso Federal	931	Fortalece 2016 (Parque Hidalgo)	0%	90%	19,780,000.00	17,876,691.20	1,903,308.80
	Recurso Estatal	4332	4.3.3.2 Programa De Fomento A La Infraestructura Deportiva	Sin avance programado	57%	2,343,015.57	1,337,078.55	1,005,937.02
	Recurso Municipal	4511	4.5.1.1 Programa De Manejo Integral De Microcuencas Y Preservación Forestal	21%	80%	1,767,027.13	1,407,369.87	359,657.26
	Ramo 33	4541	4.5.4.1 Programa De Gestión Integral De Residuos Sólidos Urbanos Y Fomento Al Manejo Integral De Residuos	90%	93%	2,720,773.42	2,538,989.06	181,784.36
	Ramo 33	4542	4.5.4.2 Dgga - Programa De Áreas Verdes Y Espacios Naturales	59%	68%	48,701,757.78	33,118,754.68	15,583,003.10
	Recurso Municipal	4544	4.5.4.4 Programa Integral De Eficiencia Energética	0%	99%	50,000.00	49,462.40	537.60
	Recurso Municipal	4545	4.5.4.5 Programa De Adopción Y Vinculación De Fuentes Renovables De Energía	80%	100%	1,040,830.63	1,040,830.06	0.57

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORIA
ESTADAL
DEL ESTADO DE LEÓN
Asesores Internos

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	4546	4.5.4.6 Programa De Tecnologías Sustentables En Viviendas	0%	79%	1,178,000.00	928,000.00	250,000.00
	Recurso Municipal	4547	4.5.4.7 Programa De Mejora De La Calidad Del Aire	85%	68%	1,265,396.04	866,174.16	399,221.88
	Recurso Municipal	4548	4.5.4.8 Programa De Atención Para La Industria Ladrillera	67%	2%	2,035,552.00	35,552.00	2,000,000.00
	Recurso Municipal	4549	4.5.4.9 Programa De Fondo Ambiental	0%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4551	4.5.5.1 Programa De Educación Ambiental Ciudadana	68%	57%	968,713.05	549,108.06	419,604.99
	Recurso Municipal	5324	5.3.2.4 Programa De "Línea Verde"	33%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5632	5.6.3.2 Programa De Eficiencia Administrativa En Trámites De Gestión Ambiental	97%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Estatal	862	Registro De Emisiones Y Transferencia De	Sin avance programado	92%	80,136.28	73,567.20	6,569.08
Dirección General De Hospitalidad Y Turismo	Recurso Municipal	247	Dirección General De Hospitalidad Y Turismo	0%	93%	13,630,477.50	12,646,601.46	983,876.04
	Recurso Municipal	469	Plan Maestro De Señalamiento Turístico Para La Ciudad De León, Gt.	0%	62%	1,300,000.00	800,000.00	500,000.00
	Recurso Municipal	1312	1.3.1.2 Programa De Fortalecimiento De La Dependencia De Protección Civil	Sin avance programado	80%	3,330,700.00	2,656,473.90	674,226.10
	Recurso Municipal	3511	3.5.1.1 Programa De Fortalecimiento De La Oferta Turística	81%	96%	29,340,645.01	28,312,153.62	1,028,491.39
	Recurso Municipal	3512	3.5.1.2 Programa De Diversificación De La Oferta Turística	75%	83%	885,500.00	731,799.91	153,700.09
	Recurso Municipal	3521	3.5.2.1 Programa De Profesionalización	93%	78%	2,630,524.36	2,060,661.32	569,863.04
	Recurso Municipal	3522	3.5.2.2 Programa De Competitividad	100%	62%	9,970,920.00	6,189,780.51	3,781,139.49
	Recurso Municipal	3523	3.5.2.3 Programa De Hospitalidad	86%	45%	792,000.00	356,609.33	435,390.67
	Recurso Municipal	3531	3.5.3.1 Programa De Difusión De Destino	92%	80%	3,330,700.00	2,656,473.90	674,226.10
	Recurso Municipal	4233	4.2.3.3 Programa De Señalética Turística	0%	44%	1,000,000.00	442,319.60	557,680.40
	Recurso Federal	4455	4.4.5.5 Programa De Rehabilitación De Plazas	Sin avance programado	89%	19,544,896.14	17,417,015.49	2,127,880.65

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
Dirección General De Innovación	Recurso Municipal	251	0	8%	76%	8,076,610.94	6,128,274.40	1,948,336.54
	Recurso Municipal	5111	5.1.1.1 Programa Lab León	72%	49%	6,250,000.00	3,035,160.62	3,214,839.38
	Recurso Municipal	5112	5.1.1.2 Programa Retos Compartidos	53%	69%	6,700,000.00	4,632,000.00	2,068,000.00
	Ramo 33	5512	5.5.1.2 Programa León Digital	Sin avance programado	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5513	5.5.1.3 Programa De Conectividad Virtual	92%	10%	5,507,902.02	565,572.63	4,942,329.39
	Recurso Municipal	5313	5.3.1.3 Programa De Monitoreo Y Seguimiento A La Competitividad	89%	17%	1,000,000.00	166,666.67	833,333.33
Dirección General De Movilidad	Recurso Municipal	190	Dirección General De Movilidad	79%	93%	80,042,013.58	74,485,179.66	5,556,833.92
	Recurso Municipal	488	Taxi Seguro	50%	0%	8,107,176.78	1,074.87	8,106,101.91
	Recurso Municipal	1222	1.2.2.2 Programa De Seguridad En El Sistema Integrado De Transporte (Sit)	100%	100%	22,647,500.28	22,647,500.28	0.00
	Recurso Federal	2311	2.3.1.1 Programa "Manos A La Obra Por León"	Sin avance programado	57%	7,696,974.50	4,384,826.78	3,312,147.72
	Recurso Municipal	2617	2.6.1.7 Programa Adultos Mayores Y Sistema Integrado De Transporte Optibús	100%	74%	2,392,156.59	1,767,573.53	624,583.06
	Recurso Municipal	4111	4.1.1.1 Programa Integral De Movilidad Sustentable	100%	0%	15,958,800.00	0	15,958,800.00
	Recurso Municipal	4123	4.1.2.3 Programa "Sistema De Bicicleta Pública"	95%	27%	9,949,249.80	2,728,883.72	7,220,366.08
	Recurso Municipal	4124	4.1.2.4 Programa "Paseo Recreativo"	Sin avance programado	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Federal	4125	4.1.2.5 Programa De Ampliación Y Mantenimiento De La Red De Ciclovías	64%	58%	138,428,019.43	80,280,333.88	58,147,685.55
	Recurso Municipal	4131	4.1.3.1 Programa De Fortalecimiento Del Sistema Integrado De Transporte Optibús	97%	72%	11,592,378.37	8,366,622.41	3,225,755.96
	Recurso Municipal	4331	4.3.3.1 Programa De Espacios Públicos En Corredores Del Sit Optibús 3a Y 4a Etapa	100%	0%	5,000,000.00	0	5,000,000.00
	Recurso Estatal	8002	Construcción De Ciclovías Paseo De Jerez	Sin avance programado	0%	28,500,000.00	0	28,500,000.00
Dirección General De Obra Publica	Recurso Federal	3	Recursos Comprometidos Del Ejercicio 2016 De Diversos Proyectos	99%	93%	193,625,984.48	179,244,214.81	14,381,769.67

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTADORIA
 PÚBLICA
 DEL ESTADO DE LEÓN

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMIA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	195	Seguimiento Al Programa De Inversión Y Ejecución De Obra Pública	59%	95%	389,122,126.60	370,754,683.98	18,367,442.62
	Recurso Municipal	309	Afectaciones	58%	41%	94,702,264.96	39,154,870.49	55,547,394.47
	Recurso Municipal	312	Servicios De Laboratorio Verificador	92%	56%	3,499,745.88	1,944,963.05	1,554,782.83
	Recurso Municipal	313	Mantenimiento Urbano	100%	66%	38,711,516.24	25,488,948.80	13,222,567.44
	Recurso Municipal	314	Obra Institucional	100%	45%	54,482,664.64	24,451,659.58	30,031,005.06
	Recurso Municipal	315	Proyectos Ejecutivos Diversos	100%	66%	17,337,553.61	11,462,213.12	5,875,340.49
	Recurso Municipal	316	Remediaciones	81%	53%	4,687,434.80	2,493,022.28	2,194,412.52
	Ramo 33	317	Supervisión Externa	100%	61%	50,132,814.32	30,690,805.22	19,442,009.10
	Recurso Municipal	337	Ampliaciones Y Escalatorias	62%	56%	17,522,421.89	9,872,621.36	7,649,800.53
	Recurso Municipal	370	Pro Obra	97%	73%	2,098,900.00	1,531,400.00	567,500.00
	Ramo 33	607	Gastos Indirectos Del Ramo 33 (Supervisión De Obra Y Proyectos Ejecutivos). (Ramo 33. Obra Complementaria)	100%	92%	4,494,654.50	4,147,400.43	347,254.07
	Recurso Federal	2311	2.3.1.1 Programa "Manos A La Obra Por León"	Sin avance programado	0%	5,042,664.00	0	5,042,664.00
	Recurso Municipal	3092	Liberación De Derecho De Via	Sin avance programado	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4121	4.1.2.1 Programa De Ampliación De Rutas Del Peatón	45%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4122	4.1.2.2 Programa "Mejorando La Movilidad Peatonal"	49%	66%	17,337,553.61	11,462,213.12	5,875,340.49
	Recurso Municipal	4211	4.2.1.1 Programa De Consolidación De Conectividad Regional	57%	66%	17,337,553.61	11,462,213.12	5,875,340.49
	Recurso Municipal	4212	4.2.1.2 Programa De Cierres De Circuito Del Sistema Vial Primario	44%	66%	17,337,553.61	11,462,213.12	5,875,340.49
	Recurso Municipal	4213	4.2.1.3 Programa De Soluciones Para Los Puntos De Conflictos Viales -Intersecciones	26%	66%	17,337,553.61	11,462,213.12	5,875,340.49
	Recurso Municipal	4221	4.2.2.1 Programa De Mantenimiento Vial De Las Redes Primarias	78%	66%	17,337,553.61	11,462,213.12	5,875,340.49

Elaboró: JJA

Revisó: MMS



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	4311	4.3.1.1 Programa De Mejoramiento De Imagen Urbana En Blvd. Adolfo López Mateos	62%	45%	54,482,293.58	24,451,659.58	30,030,634.00
	Recurso Municipal	4312	4.3.1.2 Programa De Remodelación De Imagen Urbana En Blvd. Aeropuerto	100%	45%	54,482,293.58	24,451,659.58	30,030,634.00
	Ramo 33	4313	4.3.1.3 Programa De Rehabilitación De Parques	50%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4321	4.3.2.1 Programa Plan Maestro De Malecón Del Río De Los Gómez	50%	0%	243,484.04	0	243,484.04
	Recurso Municipal	4412	4.4.1.2 Programa De Alumbrado Público	87%	44%	174,010,696.63	76,550,995.84	97,459,700.79
	Recurso Federal	4455	4.4.5.5 Programa De Rehabilitación De Plazas	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Ramo 33	4542	4.5.4.2 Dgga - Programa De Areas Verdes Y Espacios Naturales	Sin avance programado	100%	30,000,000.00	29,983,862.55	16,137.45
	Recurso Municipal	332	Alumbrado Público (Iluminación Inteligen	Sin avance programado	0%	48,000,000.00	0	48,000,000.00
	Recurso Municipal	382	Mantenimiento Urbano (Participaciones)	Sin avance programado	0%	10,100,000.00	0	10,100,000.00
	Recurso Municipal	383	Proyectos Ejecutivos Diversos (Participa	Sin avance programado	4%	10,750,741.00	443,958.11	10,306,782.89
	Recurso Municipal	384	Supervisión Externa (Participaciones)	Sin avance programado	15%	15,119,743.05	2,204,959.11	12,914,783.94
	Recurso Municipal	385	Ampliaciones Y Escalatorias(Participaci	Sin avance programado	0%	7,559,871.52	0	7,559,871.52
	Recurso Municipal	386	Laboratorio Verificador (Participaciones	Sin avance programado	0%	2,519,957.17	0	2,519,957.17
	Recurso Municipal	387	Afectaciones (Participaciones)	Sin avance programado	59%	52,921,550.00	31,180,331.00	21,741,219.00
	Recurso Municipal	507	Mantenimiento Urbano	0%	35%	9,000,000.00	3,164,833.61	5,835,166.39
	Ramo 33	759	Areas Verdes Y Espacios Naturales	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Estatal	804	Rehabilitación Av. La Merced, Tramo: De	Sin avance programado	0%	8,600,000.00	0	8,600,000.00

Elaboró: HA

Revisó: MMS



CONTROL INTERNO
 LEÓN
 GOBIERNO MUNICIPAL

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Estatal	805	Restitución De Carpeta Asfáltica Cuerpo	Sin avance programado	0%	1,250,000.00	0	1,250,000.00
	Recurso Estatal	811	Bacheo Aislado En Asfalto Y Riego De Sel	Sin avance programado	0%	375,000.00	0	375,000.00
	Recurso Estatal	815	Bacheo Aislado En Asfalto Y Riego De Sel	Sin avance programado	0%	300,000.00	0	300,000.00
	Recurso Estatal	816	Bacheo Aislado En Ch Y Riego De Sello Cu	Sin avance programado	0%	1,900,000.00	0	1,900,000.00
	Recurso Estatal	845	Programa Ipp Infraestructura Para La Rec	Sin avance programado	0%	34,769,241.70	0	34,769,241.70
	Recurso Estatal	849	Programa Ipp Infraestructura Para La Rec	Sin avance programado	0%	1,382,279.43	0	1,382,279.43
	Recurso Federal	946	Pavimentaciones Pdr 2017	45%	0%	5,042,663.50	0	5,042,663.50
	Recurso Estatal	8001	Construcción De Estacionamiento Público	Sin avance programado	0%	100,000,000.00	0	100,000,000.00
Dirección General De Salud	Recurso Municipal	200	Dirección General De Salud	92%	94%	53,348,560.62	49,882,608.01	3,465,952.61
	Recurso Municipal	2211	2.2.1.1 Programa Estilos De Vida Saludable"	96%	100%	337,195.26	337,195.26	0.00
	Recurso Municipal	2212	2.2.1.2 Programa De Detección Oportuna De Enfermedades	96%	57%	2,480,000.00	1,402,740.44	1,077,259.56
	Recurso Municipal	2213	2.2.1.3 Programa De Atención A Las Adicciones Y Salud Mental	Sin avance programado	80%	700,000.00	561,201.84	138,798.16
	Recurso Municipal	2214	2.2.1.4 Programa De Salud Comunitaria	100%	77%	2,581,001.54	1,983,591.25	597,410.29
	Recurso Municipal	2215	2.2.1.5 Programa De Certificación Del Rastro De Aves Tipo Inspección Federal (Tif)	0%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	2221	2.2.2.1 Programa De Alimentación Por Una Comunidad Saludable	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	2231	2.2.3.1 Programa "Auxiliares De Salud"	97%	78%	25,000.00	19,438.01	5,561.99
	Recurso Municipal	2615	2.6.1.5 Programa Estilos De Vida Saludable En Adolescentes	88%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4334	4.3.3.4 Programa "Mejoramiento Del Servicio Público De Panteones "	100%	86%	2,372,715.17	2,039,685.77	333,029.40

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	4534	4.5.3.4 Programa De Seguimiento Al Proyecto Agua Con Calidad Bacteriológica Para Uso Y Consumo Humano En Comunidades Rurales Del Municipio.	100%	54%	562,830.16	305,481.08	257,349.08
	Recurso Estatal	847	Adecuación Del Centro De Control Y Biene	Sin avance programado	0%	5,000,000.00	0	5,000,000.00
Feria	Recurso Municipal	E001	Feria	100%	96%	78,571,617.33	75,482,004.38	3,089,612.95
	Recurso Municipal	E002	Recinto	100%	82%	43,293,075.41	35,519,114.72	7,773,960.69
	Recurso Municipal	E003	Evento Nuevo	100%	85%	4,368,803.91	3,697,240.49	671,563.42
	Recurso Municipal	E011	Obra	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	Sin Número	Inversiones Estrategicas	Sin avance programado	99%	8,368,660.35	8,304,811.89	63,848.46
Fidoc	Recurso Municipal	236	Fideicomiso De Obras Por Coperacion	78%	99%	10,495,510.64	10,384,339.78	111,170.86
	Ramo 33	607	Gastos Indirectos Del Ramo 33 (Supervisión De Obra Y Proyectos Ejecutivos). (Ramo 33. Obra Complementaria)	Sin avance programado	100%	59,367.28	59,367.28	0.00
	Ramo 33	611	Manos A La Obra Por León(Pavimentaciones Ramo 33 Obra Complementaria)	0%	92%	7,535,414.39	6,945,306.86	590,107.53
	Recurso Federal	2311	2.3.1.1 Programa "Manos A La Obra Por León"	Sin avance programado	38%	417,638,668.91	156,759,222.66	260,879,446.25
	Recurso Municipal	392	Pavimentaciones Mano Con Mano (Participa	Sin avance programado	0%	15,517,864.99	0	15,517,864.99
Instituto Cultural De León	Recurso Municipal	246	Programas Y Proyectos Culturales	90%	100%	47,947,943.64	47,947,943.52	0.12
	Recurso Municipal	2122	2.1.2.2 Programa "León: Centro De Encuentros Culturales"	96%	100%	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
	Recurso Federal	4452	4.4.5.2 Programa De Actualización Y Mejora Del Patrimonio Cultural Tangible	94%	100%	70,074.35	70,074.35	0.00
	Recurso Federal	4453	4.4.5.3 Programa De Rescate De La Plaza De Gallos	100%	100%	27,691,973.44	27,690,214.35	1,759.09
Instituto Municipal De La Juventud	Recurso Municipal	237	Fideicomiso Promoción Juvenil	64%	100%	23,109,009.27	23,109,009.27	0.00
	Recurso Municipal	2612	2.6.1.2 Programa Pandillas Con Causa (Programa Lobo)	93%	100%	1,787,500.00	1,787,500.00	0.00
	Recurso Municipal	2613	2.6.1.3 Programa "Pintale O Despintale"	85%	100%	900,000.00	900,000.00	0.00
	Recurso Municipal	228	Instituto Municipal De Las Mujeres	100%	100%	7,192,575.32	7,192,575.20	0.12

Elaboró: JHA  Revisó: MMS 



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
Instituto Municipal De Las Mujeres	Recurso Municipal	2513	2.5.1.3 Programa De Prevención Y Atención De La Violencia Hacia Las Mujeres	97%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	2514	2.5.1.4 Programa Red De Mujeres Sin Violencia	100%	100%	2,700,000.00	2,700,000.00	0.00
	Recurso Municipal	2515	2.5.1.5 Programa Nuevas Masculinidades	100%	100%	200,000.00	200,000.00	0.00
	Recurso Municipal	2614	2.6.1.4 Programa Proyecto De Vida	100%	100%	200,000.00	200,000.00	0.00
	Recurso Municipal	2632	2.6.3.2 Programa Redes De Mujeres Indígenas Sin Violencia	100%	100%	618,240.00	618,240.00	0.00
Instituto Municipal De Planeación	Recurso Municipal	217	Programa De Operación Anual Y Desarrollo	100%	100%	21,800,761.92	21,800,761.92	0.00
	Recurso Municipal	1221	1.2.2.1 Programa Para La Construcción De La Seguridad Mediante El Diseño Urbano Y Ambiental	100%	100%	1,832,823.20	1,832,823.20	0.00
	Recurso Municipal	1315	1.3.1.5 Programa De Actualización Del Atlas De Riesgos Municipal	100%	100%	899,000.00	899,000.00	0.00
	Recurso Federal	2311	2.3.1.1 Programa "Manos A La Obra Por León"	Sin avance programado	100%	874,992.81	874,992.81	0.00
	Recurso Municipal	2332	2.3.3.2 Programa De Desarrollo De Parques Y Zonas Pymes	Sin avance programado	100%	200,000.00	200,000.00	0.00
	Recurso Municipal	3131	3.1.3.1 Programa Modernízate	Sin avance programado	100%	800,000.00	800,000.00	0.00
	Recurso Municipal	4126	4.1.2.6 Programa De Parques Lineales	39%	100%	249,568.28	249,568.28	0.00
	Recurso Municipal	4421	4.4.2.1 Programa De Monitoreo De Asentamientos Irregulares Y En Proceso De Regularización	66%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4454	4.4.5.4 Programa De Manejo De La Ciudad Histórica	100%	100%	261,000.00	261,000.00	0.00
	Recurso Municipal	4511	4.5.1.1 Programa De Manejo Integral De Microcuencas Y Preservación Forestal	Sin avance programado	100%	388,600.00	388,600.00	0.00
	Recurso Municipal	4512	4.5.1.2 Programa Línea De Lobos	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4521	4.5.2.1 Programa Frontera Agrícola	100%	100%	250,000.00	250,000.00	0.00
	Recurso Municipal	4548	4.5.4.8 Programa De Atención Para La Industria Ladrillera	Sin avance programado	100%	261,000.00	261,000.00	0.00

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	5121	5.1.2.1 Programa Colaboratorio De Investigación Sobre Los Problemas Sociales De León	100%	100%	75,000.00	75,000.00	0.00
	Recurso Municipal	5212	5.2.1.2 Programa De Coordinación De Zona Metropolitana De León (Zml)	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5213	5.2.1.3 Programa De Coordinación Regional Interestatal	100%	100%	400,000.00	400,000.00	0.00
	Recurso Municipal	5314	5.3.1.4 Programa De Instrumentación Del Sistema Municipal De Planeación	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5315	5.3.1.5 Programa De Generación De Información Para La Planeación Y Seguimiento De Indicadores	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5321	5.3.2.1 Programa De Consolidación De Procesos De Participación Social	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
Instituto Municipal De Vivienda	Ramo 33	2312	2.3.1.2 Programa De Certeza Jurídica, Regularización Y Acceso A Servicios Básicos	56%	88%	20,160,388.88	17,664,657.99	2,495,730.89
	Recurso Municipal	2511	2.5.1.1 Programa De Créditos De Vivienda Para Jefas De Familia	50%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Federal	4422	4.4.2.2 Programa De Fomento A La Vivienda	67%	45%	972,639.09	437,687.59	534,951.50
	Recurso Municipal	4431	4.4.3.1 Programa De Consolidación Y Densificación De La Ciudad	66%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	245	Instituto Municipal De Vivienda	Sin avance programado	100%	52,192,955.04	52,192,955.04	0.00
Juzgados Administrativos Municipales	Recurso Municipal	226	Emitir Sentencias De Manera Oportuna En Los Procesos Administrativos En Estado De Resolver.	89%	96%	7,895,324.97	7,584,719.13	310,605.84
Museo De La Ciudad De León	Recurso Municipal	241	Gestión Cultural	100%	100%	3,058,568.28	3,058,568.28	0.00
Ocv Leon	Recurso Municipal	235	Promoción Turística De La Ciudad.	100%	100%	3,550,777.08	3,550,777.08	0.00
Patronato De Bomberos	Recurso Municipal	219	Disminucion, Atencion Y Apoyo De Siniestros De Origen Natural O Provocados Por El Ser Humano En El Municipio.	99%	100%	46,573,308.08	46,573,307.96	0.12

Elaboró: JHA / Revisó: MMS



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	441	Prevención De Riesgos Físicos Y Naturales, Migración De Riesgos En Colonias Y Comunidades Rurales	100%	100%	2,650,000.00	2,649,860.77	139.23
Patronato Del Parque Ecológico Metropolitano	Recurso Municipal	238	Operación Desarrollo Y Mantenimiento Del Parque Metropolitano	Sin avance programado	100%	6,920,421.22	6,920,421.12	0.10
	Recurso Municipal	4314	4.3.1.4 Programa "Parque Metropolitano"	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
Patronato Del Parque Zoológico De León	Recurso Municipal	230	Aplicación Del Subsidio Municipal Al Gasto De Nómina En Un 48% Para Los Trabajadores Del Zoológico De León	100%	100%	12,430,485.12	12,430,485.12	0.00
	Recurso Municipal	322	Taquilla Nueva	Sin avance programado	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	366	Perro Parque	Sin avance programado	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4543	4.5.4.3 Programa De Rescate Y Mejoramiento De Parques Urbanos Y Áreas Verdes Municipales.	60%	74%	3,700,000.00	2,753,655.46	946,344.54
	Recurso Estatal	831	Construcción De Barda Perimetral En El Z	Sin avance programado	0%	2,500,000.00	0	2,500,000.00
	Recurso Estatal	863	Proyecto Pingüinario	Sin avance programado	70%	3,000,000.00	2,096,250.00	903,750.00
	Recurso Federal	9035	Construcción De Barda Perimetral En El Z	Sin avance programado	93%	2,472,500.00	2,290,228.12	182,271.88
Patronato Explora	Recurso Municipal	2124	2.1.2.4 Programa "Ciencia Y Tecnología Para La Ciudadanía"	39%	100%	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00
	Recurso Municipal	554	Ciencia Y Tecnología Para La Ciudadanía	Sin avance programado	100%	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
	Recurso Municipal	222	Patronato Explora	Sin avance programado	100%	12,942,169.44	12,942,169.44	0.00
Secretaria De Seguridad Publica	Recurso Municipal	140	Secretaria De Seguridad Publica	17%	76%	19,660,310.26	15,005,465.99	4,654,844.27
	Recurso Municipal	142	Dirección General De Policía	100%	97%	668,940,334.24	650,769,724.09	18,170,610.15
	Recurso Municipal	143	Dirección General De Transito	15%	92%	262,455,449.99	241,083,894.27	21,371,555.72
	Recurso Municipal	144	Dirección General De Protección Civil	Sin avance programado	94%	34,436,992.65	32,514,804.01	1,922,188.64
	Recurso Municipal	145	Dirección General De Oficiales Calificadores	100%	95%	42,489,637.29	40,355,849.95	2,133,787.34

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	147	Dirección General De Prevención Del Delito	94%	94%	20,392,209.70	19,171,286.47	1,220,923.23
	Recurso Municipal	150	Dirección General Del Sistema De Cómputo Comando Comunicaciones Y Control	74%	87%	47,738,488.27	41,320,710.15	6,417,778.12
	Recurso Municipal	249	Seguridad Privada	100%	96%	4,507,373.02	4,338,181.70	169,191.32
	Recurso Municipal	250	Subsecretaría De Atención A La Comunidad	0%	75%	37,779,784.62	28,394,796.85	9,384,987.77
	Recurso Municipal	454	Actualización De Padrón Vehicular De La Secretaria De Seguridad	0%	100%	6,925,583.32	6,925,583.32	0.00
	Recurso Municipal	455	Gps Para Unidades Operativas De La Ssp (Remanente 2016)	100%	76%	1,053,184.00	803,184.00	250,000.00
	Recurso Municipal	502	Equipamiento De Equipo Tecnológico A La Secretaria De Seguridad Publica (Programa Combate A La Inseguridad)	0%	100%	4,826,032.86	4,826,032.86	0.00
	Recurso Municipal	503	Subsemun (Remanente 2015) Py 503 Y 950	0%	0%	302,000.00	0	302,000.00
	Recurso Federal	955	Fortaseg 2016 Y 2017	0%	83%	77,066,266.07	63,585,583.97	13,480,682.10
	Recurso Municipal	1111	1.1.1 Programa De Certificación Internacional Calea (Comisión De Acreditación Para Corporaciones De Seguridad Pública, Triple Arco)	31%	22%	6,635,365.21	1,490,076.74	5,145,288.47
	Recurso Municipal	1113	1.1.1.3 Programa De Seguridad En Zona Rural	80%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	1121	1.1.2.1 Programa Homologación De Instrumentos Normativos	50%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	1123	1.1.2.3 Programa Vigilancia Vial Digital	100%	91%	1,766,304.01	1,603,727.93	162,576.08
	Recurso Municipal	1126	1.1.2.6 Programa De Inteligencia, Coordinación Y Fuerza Contra Delitos De Alto Impacto	100%	6%	6,541,775.32	380,138.00	6,161,637.32
	Recurso Municipal	1131	1.1.3.1 Programa De Respuesta Inmediata A Emergencias	63%	67%	35,039,741.79	23,498,529.20	11,541,212.59
	Recurso Municipal	1211	1.2.1.1 Programa Integral De Prevención Social	94%	48%	9,207,880.00	4,413,973.79	4,793,906.21
	Recurso Municipal	1312	1.3.1.2 Programa De Fortalecimiento De La Dependencia De Protección Civil	59%	4%	13,584,083.52	594,083.52	12,990,000.00
	Recurso Estatal	2114	2.1.1.4 Programa De Vinculación Con Instituciones De Nivel Medio Superior Y Superior	27%	1%	1,342,908.00	12,214.80	1,330,693.20
	Recurso Municipal	4232	4.2.3.2 Programa De Señalamiento Vial	95%	95%	4,005,239.89	3,817,318.12	187,921.77

Elaboró: JHA
 Revisó: MMS



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Recurso Municipal	1112	1.1.1.2 Programa De Dignificación Y Equipamiento De Las Dependencias De Policía Y Tránsito Municipal	56%	90%	81,825,369.33	73,469,510.03	8,355,859.30
	Recurso Municipal	1212	1.2.1.2 Programa De Seguridad Vial	41%	32%	750,000.00	238,666.52	511,333.48
	Recurso Municipal	4231	4.2.3.1 Programa Integral De Semaforización	88%	18%	5,677,796.77	1,031,044.66	4,646,752.11
	Recurso Municipal	149	Dirección De Ctro De Formación Policial	Sin avance programado	97%	13,620,704.58	13,249,758.86	370,945.72
Secretaría Del H. Ayuntamiento	Recurso Municipal	101	Síndicos	100%	93%	2,987,766.77	2,772,847.93	214,918.84
	Recurso Municipal	102	Regidores	100%	98%	17,446,737.01	17,051,094.98	395,642.03
	Recurso Municipal	103	Delegados Y Subdelegados Municipales	100%	99%	2,123,820.00	2,097,096.00	26,724.00
	Recurso Municipal	115	Secretaría Del H. Ayuntamiento	92%	74%	18,011,573.74	13,266,802.76	4,744,770.98
	Recurso Municipal	116	Dirección General De Asuntos Internos	91%	92%	14,272,494.31	13,136,892.41	1,135,601.90
	Recurso Municipal	117	Dirección General De Gobierno	97%	98%	5,541,511.27	5,416,905.75	124,605.52
	Recurso Municipal	118	Dirección De Asuntos Internos	100%	95%	5,593,712.52	5,319,158.01	274,554.51
	Recurso Municipal	119	Dirección De Función Edilicia Y Normativa	100%	97%	14,039,148.97	13,623,811.67	415,337.30
	Recurso Municipal	120	Dirección General De Fiscalización Y Control	100%	88%	15,812,587.79	13,937,824.09	1,874,763.70
	Recurso Municipal	121	Dirección Del Archivo Histórico	100%	94%	5,421,439.79	5,090,140.58	331,299.21
	Recurso Municipal	122	Dirección De Mediación	100%	86%	7,740,013.54	6,680,885.22	1,059,128.32
	Recurso Municipal	500	Mediación Una Enseñanza Para La Vida	0%	100%	2,658.82	2,658.82	0.00
	Recurso Municipal	5622	5.6.2.2 Programa Marco Reglamentario Municipal	70%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	5636	5.6.3.6 Programa Para El Cumplimiento De Los Acuerdos De La Competencia Del H. Ayuntamiento	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	378	Renovándonos Para Ti	Sin avance programado	0%	2,831,696.67	0	2,831,696.67
	Recurso Municipal	123	Subsecretaría Técnica	Sin avance programado	99%	1,711,960.51	1,701,230.29	10,730.22

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTRALORÍA MUNICIPAL
 Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
Secretaria Particular	Recurso Municipal	104	Despacho Del Presidente	100%	96%	10,236,088.01	9,852,625.45	383,462.56
	Recurso Municipal	105	Dirección De Agenda Y Eventos	100%	97%	9,591,942.48	9,313,332.55	278,609.93
	Recurso Municipal	107	Atención Ciudadana	100%	91%	26,856,399.07	24,390,321.33	2,466,077.74
	Recurso Municipal	108	Dirección De Relaciones Pública	100%	63%	290,611.84	182,580.55	108,031.29
	Recurso Municipal	5323	5.3.2.3 Programa "Modelo Integral De Atención Ciudadana"	100%	100%	453,707.22	453,707.22	0.00
	Recurso Municipal	100	Presidente Municipal	Sin avance programado	100%	2,418,972.12	2,408,346.30	10,625.82
	Recurso Municipal	106	Dirección Administrativa Y Gestión Socia	Sin avance programado	46%	143,157.16	65,747.56	77,409.60
Sistema De Agua Potable Y Alcantarillado	Recurso Municipal	1314	1.3.1.4 Programa De Prevención De Inundaciones	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	2313	2.3.1.3 Programa "Derecho Humano Al Agua: Tomas Públicas"	86%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	2413	2.4.1.3 Programa De Infraestructura Y Servicios Básicos En El Ámbito Rural	Sin avance programado	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4411	4.4.1.1 Programa De Introducción De Infraestructura De Agua Potable Y Alcantarillado	72%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4531	4.5.3.1 Programa De Construcción Zapotillo	66%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4532	4.5.3.2 Programa De Reúso Del Agua	70%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4533	4.5.3.3 Programa De Nuevas Fuentes De Abastecimiento De Agua Potable	0%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	4535	4.5.3.5 Programa "Cultura Del Agua"	69%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



CONTROTORIA MUNICIPAL

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
Sistema Integral Aseo Publico	Recurso Municipal	242	Servicio Publico De Limpia, Recolección, Traslado, Tratamiento, Disposición Final Y Aprovechamiento De Los Residuos.	94%	100%	12,161,299.32	12,161,299.32	0.00
	Ramo 33	4541	4.5.4.1 Programa De Gestión Integral De Residuos Sólidos Urbanos Y Fomento Al Manejo Integral De Residuos	Sin avance programado	100%	258,160,072.59	258,159,995.77	76.82
	Recurso Municipal	204	Dirección De Aseo Publico	Sin avance programado	98%	33,903,107.05	33,368,535.68	534,571.37
Tesorería Municipal	Recurso Municipal	1	Reconocimiento De Proyectos De Remanentes (357 Proyecto Ejecutivo Para Almacenes De Servicios)(456 Programa De Dignificación, Equipamiento Y Modernización De La Tesorería) (501 Digitalización De Documentos Para Entrega-Recepción	100%	98%	1,494,381.67	1,459,639.38	34,742.29
	Recurso Municipal	125	Tesorería Municipal	100%	92%	7,564,145.35	6,929,610.03	634,535.32
	Recurso Municipal	126	Dirección General De Egresos	100%	89%	16,653,303.08	14,802,738.78	1,850,564.30
	Recurso Municipal	127	Dggayeg	100%	93%	22,511,177.17	20,965,037.11	1,546,140.06
	Recurso Municipal	129	Dirección General De Ingresos	100%	89%	101,308,600.36	89,929,826.78	11,378,773.58
	Recurso Municipal	130	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	97%	96%	45,976,029.80	44,348,494.23	1,627,535.57
	Recurso Municipal	131	Dirección General De Inversión Pública	98%	94%	7,542,349.13	7,094,958.37	447,390.76
	Recurso Municipal	402	Implementación De Medidas Correctivas Y Preventivas En El Palacio	22%	1%	849,700.00	5,800.00	843,900.00
	Recurso Municipal	4451	4.4.5.1 Programa De Mejoramiento De Imagen Urbana De La Ciudad Histórica	Sin avance programado	33%	2,299,700.00	764,542.57	1,535,157.43
	Recurso Municipal	5316	5.3.1.6 Programa De Seguimiento Y Evaluación A La Implementación Del Presupuesto Basado En Resultados	100%	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	319	Provisiones Económicas	Sin avance programado	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	357	León Digital	0%	0%	117,774.62	0	117,774.62
	Recurso Municipal	401	Programa León Digital (Rmysg)	75%	41%	2,811,301.00	1,161,509.56	1,649,791.44
	Recurso Federal	901	Provisiones Económicas	Sin avance programado	0%	6,593,015.00	0	6,593,015.00

Elaboró: JHA

Revisó: MMS



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

DEPENDENCIA	ORIGEN	NO. PROCESO	Nombre Del Programa	EFICACIA	ECONOMÍA	PPTO MODIFICADO	PPTO EJERCIDO	PPTO SIN EJERCER
	Ramo 33	6001	Provisiones Económicas	Sin avance programado	0%	6,792,228.32	0	6,792,228.32
	Ramo 33	6022	Provisiones Económicas Ramo 33 Fisfm (Fon	Sin avance programado	Sin presupuesto asignado	0	0	0.00
	Recurso Municipal	205	Provisiones Salariales	Sin avance programado	0%	20,000.00	0	20,000.00
	Recurso Municipal	207	Provisiones Económicas	Sin avance programado	0%	10,471,579.00	0	10,471,579.00
	Recurso Municipal	210	Egreso Aplicable A Diversas Dependencias	Sin avance programado	94%	177,302,269.36	167,365,994.94	9,936,274.42
	Recurso Municipal	220	Deuda Pública	Sin avance programado	99%	170,182,093.25	168,727,643.76	1,454,449.49
Unidad De Transparencia	Recurso Municipal	225	Unidad De Transparencia Del Municipio De León, Guanajuato	97%	91%	5,048,773.93	4,597,162.33	451,611.60
	Recurso Municipal	435	Programa De Cultura De Etica, De Transparencia Y De Rendición De Cuentas	80%	70%	2,500,000.00	1,750,000.00	750,000.00
Total						7,528,824,208.27	5,636,791,608.42	1,892,032,599.85

Elaboró: JHA

Revisó: MMS

CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno



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

Lic. Gonzalo León Zavala
Secretario Particular
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/JHX

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:
Secretaría Particular

León



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: AASH

Coordinador: JHA



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: AASH

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2016

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: ALSH

Coordinador: JHA

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

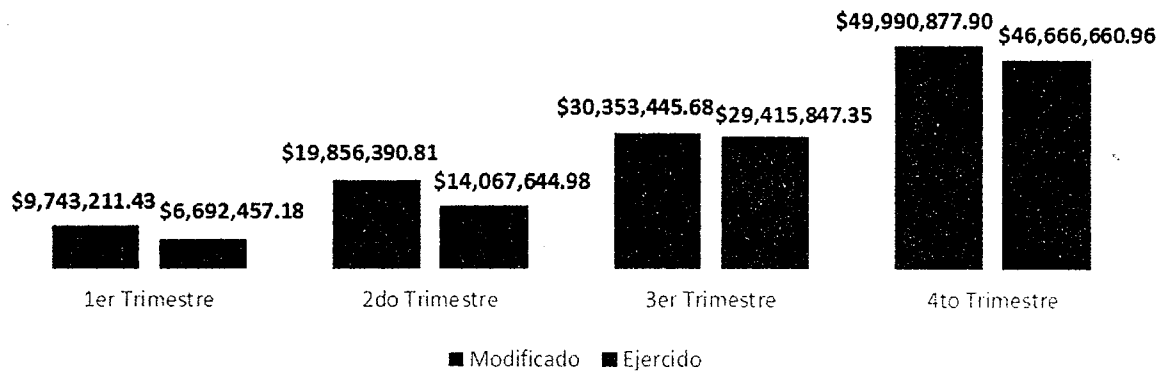
5. Resultados

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 SISPB 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 24 de enero de 2018, mediante el oficio número SP/CASP/013/2018.

Presupuesto Total

Modificado y Ejercido



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

Evaluador: AASH

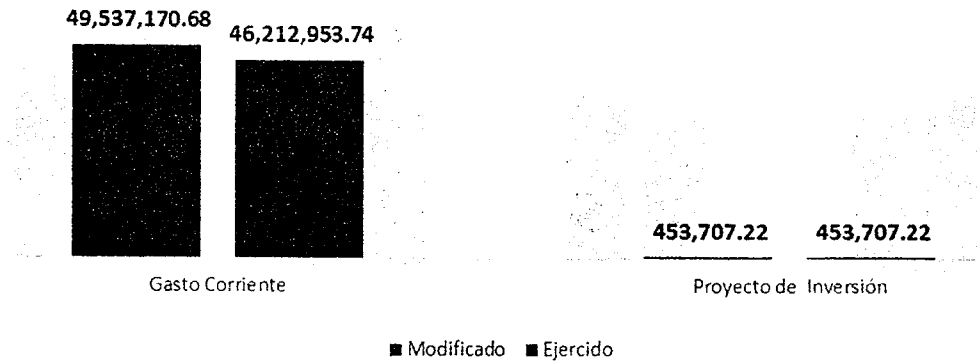
Coordinador: JHA


**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

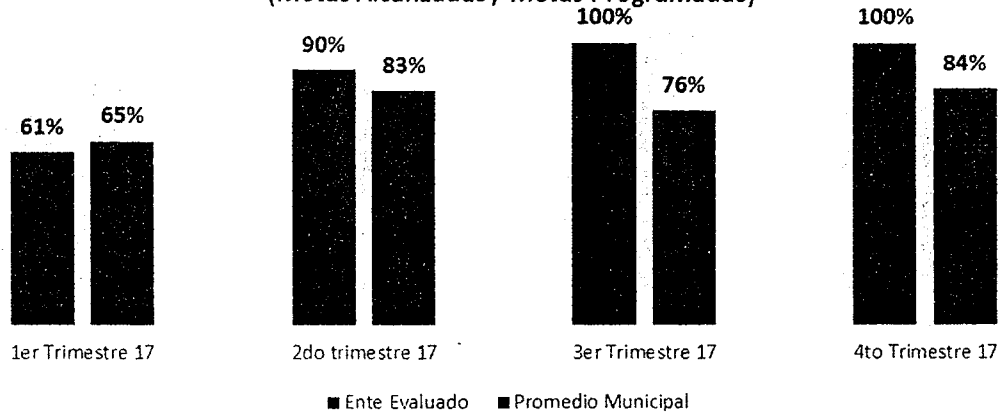
Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Distribución del Presupuesto Gasto Corriente - Proyectos de Inversión



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

Eficacia (Metas Alcanzadas / Metas Programadas)



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

Evaluador: ALSH

Coordinador: JHA

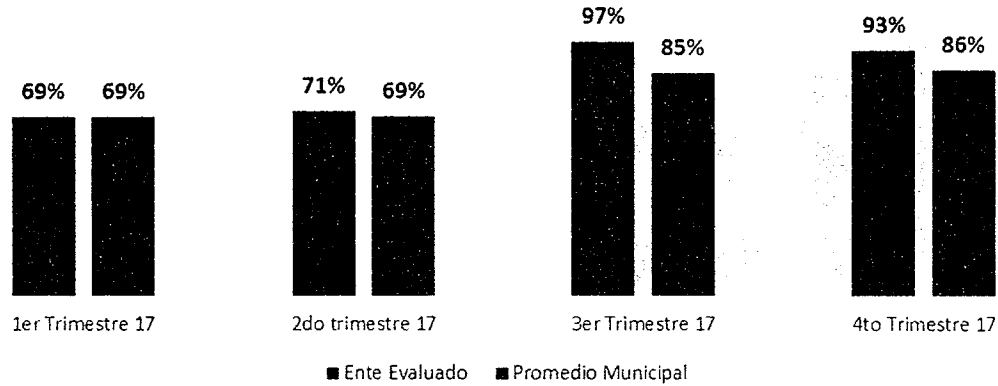


CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

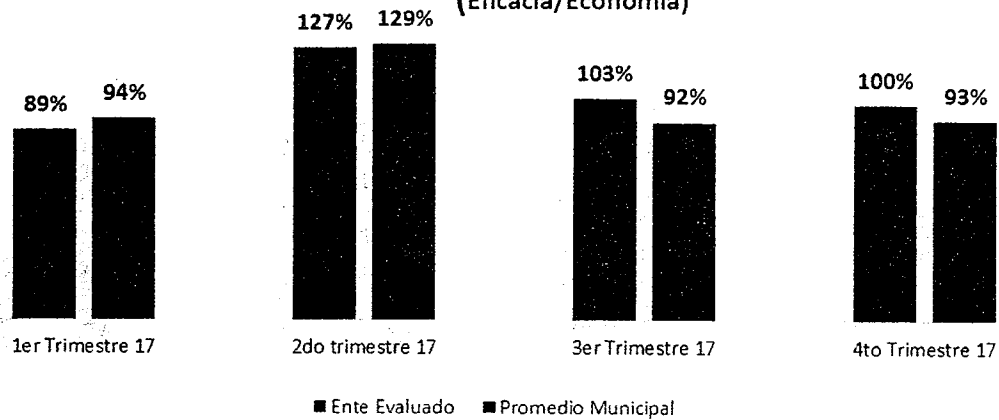
Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Economía (Presupuesto Ejercido/Presupuesto Modificado)



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

Eficiencia (Eficacia/Economía)



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

Evaluador: AASH

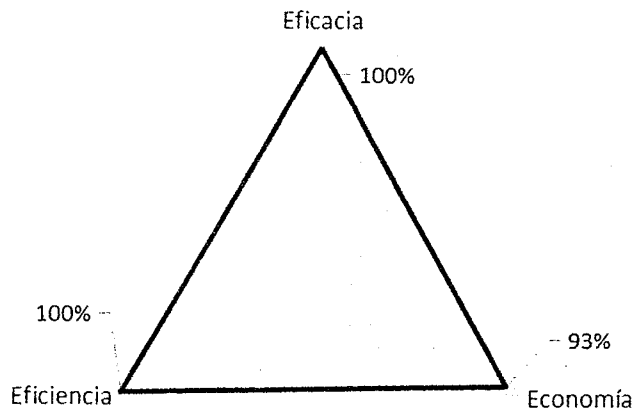
Coordinador: JH



CONTRALORÍA
MUNICIPAL
Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Resultados Generales



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

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR 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 del 93% respecto al ejercicio de los recursos presupuestales programados para el ejercicio 2017, lo que representa un subejercicio de 7% en sus programas. (ver Anexo 1 y 3).

Aspecto Susceptible de Mejora 1: El ente evaluado deberá informar detalladamente a este Órgano de Control las razones por las cuales no se ejerció el recurso asignado en el periodo establecido, esto para cada uno de los programas señalados en los anexos 1 y 3.

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: A. SH

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: AASH

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 Millán Soberanes
Director de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluador: ALSH

Coordinador: JHA



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 1. Avance por Programa Presupuestario

Origen	No. Proceso	Nombre del programa	Eficacia	Presupuesto modificado	Presupuesto ejercido
Recurso municipal	104	Despacho del presidente	100%	10,236,088.01	9,852,625.45
Recurso municipal	105	Dirección de agenda y eventos	100%	9,591,942.48	9,313,332.55
Recurso municipal	107	Atención ciudadana	100%	26,856,399.07	24,390,321.33
Recurso municipal	108	Dirección de relaciones pública	100%	290,611.84	182,580.55
Recurso municipal	5323	5.3.2.3 programa "modelo integral de atención ciudadana"	100%	453,707.22	453,707.22

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

Anexo 2. Avance por Indicador

UR responsable	No. Proyecto	Proyecto	Indicador	Meta modificada ene-dic	Meta alcanzada ene-dic	Avance s/normalizar	Avance normalizado
Despacho del presidente municipal	104	Despacho del presidente	Actualización en la recepción, canalización y seguimiento de solicitudes	100	100	100%	100%
			Porcentaje de solicitudes de cartillas tramitadas	100	100	100%	100%
			Porcentaje de cartillas militares emitidas	100	100	100%	100%
			Porcentaje de procesos administrativos estandarizados	100	100	100%	100%
			Porcentaje de procesos administrativos capturados en sistema	100	100	100%	100%
			Porcentaje de avance en la modernización de sistema para la emisión de la cartilla militar	100	100	100%	100%
			Porcentaje de sistemas de control interno modernizados	100	100	100%	100%
			Porcentaje de estrategias de atención implementadas	100	100	100%	100%
Dirección de agenda y eventos	105	Dirección de agenda y eventos	Porcentaje de eventos programados en los que participa el c. Presidente municipal	99.9996	99.993	100%	100%
			Presencia de funcionarios	99.9996	99.993	100%	100%
			Logística	99.9996	99.993	100%	100%
			Productividad de la agenda	99.9996	99.993	100%	100%
			Transversalidad	99.9996	99.993	100%	100%
	107	Atención ciudadana	Presencia del c. Presidente municipal	99.9996	99.9927	100%	100%
			Porcentaje de acciones implementadas	100	100	100%	100%

Evaluador: ASH

Coordinador: JH

León



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Secretaría Particular

UR responsable	No. Proyecto	Proyecto	Indicador	Meta modificada ene-dic	Meta alcanzada ene-dic	Avance s/normalizar	Avance normalizado
Dirección de atención ciudadana			Porcentaje de donativos otorgados a organismos de la sociedad civil (c1a1)	100	100	100%	100%
			Porcentaje de apoyos otorgados a la población (c2a1)	100	100	100%	100%
Dirección de relaciones públicas	108	Dirección de relaciones pública	Porcentaje de protocolos atendidos	100	100	100%	100%
			Porcentaje del avance del manual de relaciones públicas y protocolo	100	100	100%	100%
			Porcentaje de eventos cívicos realizados conforme a las normas establecidas en el manual de eventos cívicos	100	100	100%	100%
			Porcentaje de avance del manual de eventos cívicos	100	100	100%	100%
			Porcentaje de avance en la actualización del directorio de servidores públicos	100	100	100%	100%
			Porcentaje de reuniones realizadas	100	100	100%	100%
			Directorio actualizado	100	100	100%	100%
Dirección de atención ciudadana	5323	5.3.2.3 programa "modelo integral de atención ciudadana"	Porcentaje de satisfacción por la atención recibida	40	40	100%	100%
			Promedio de personas atendidas por evento al mes	40	40	100%	100%
			Porcentaje de estrategias implementadas	22.22	22.22	100%	100%
			Porcentaje de acciones implementadas	100	100	100%	100%
			Porcentaje de llamadas clasificadas (transferencia, información o reporte) por la operadora	40	40	100%	100%

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

Evaluidor: ASH

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 3. Desempeño del ejercicio fiscal por programa

Programa: DESPACHO DEL PRESIDENTE

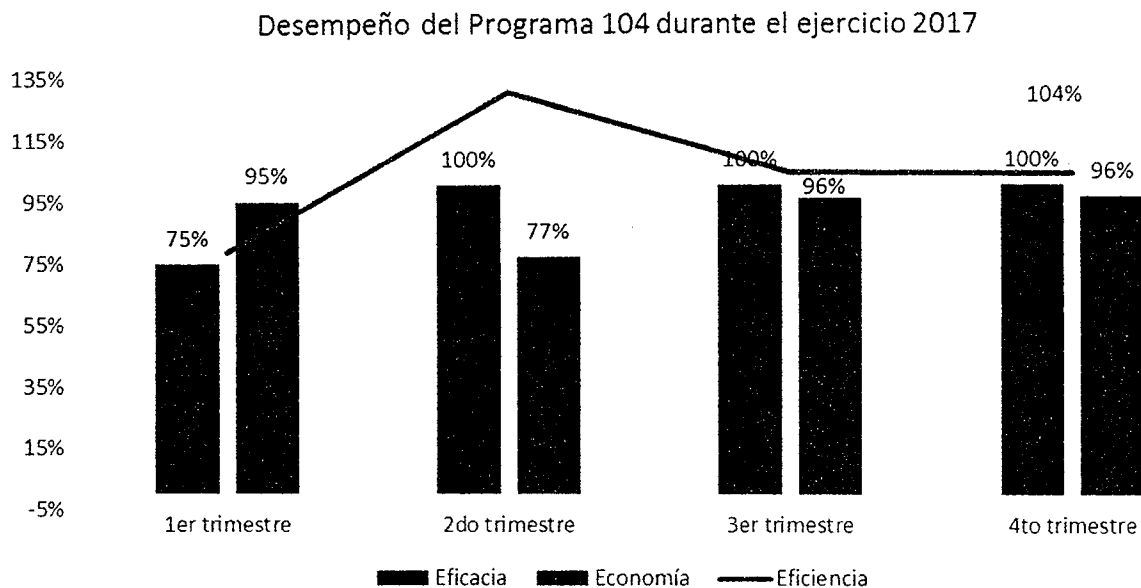
Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
104	DESPACHO DEL PRESIDENTE	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ 1,847,255.53	\$ 1,753,674.83
2do trimestre	\$ 4,221,588.19	\$ 3,238,487.10
3er trimestre	\$ 6,662,069.55	\$ 6,382,299.91
4to trimestre	\$ 10,236,088.01	\$ 9,852,625.45

Desempeño del Programa durante el 2017



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

Evaluador: A SH

Coordinador: JHA

León



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: DIRECCIÓN DE AGENDA Y EVENTOS

Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
105	DIRECCIÓN DE AGENDA Y EVENTOS	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ 2,933,708.40	\$ 1,164,157.96
2do trimestre	\$ 4,710,717.65	\$ 2,470,273.24
3er trimestre	\$ 5,594,849.01	\$ 5,361,786.54
4to trimestre	\$ 9,591,942.48	\$ 9,313,332.55

Desempeño del Programa durante el 2017

	Eficacia	Economía	Eficiencia
1er trimestre	100%	40%	252%
2do trimestre	100%	52%	191%
3er trimestre	100%	96%	104%
4to trimestre	100%	97%	103%

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

Evaluador: A. SH

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: ATENCIÓN CIUDADANA

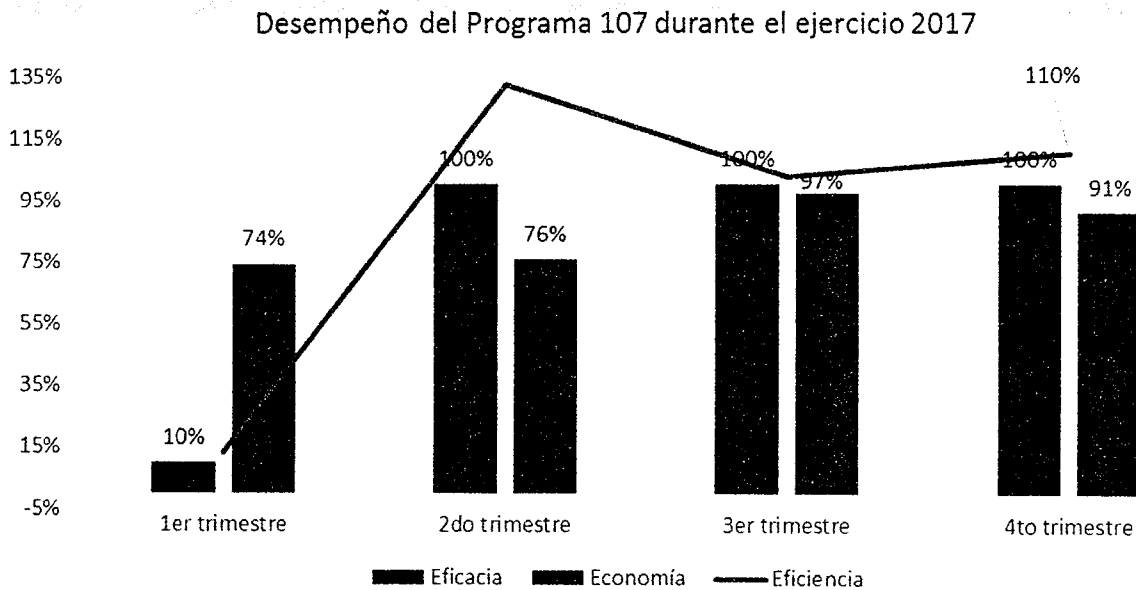
Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
107	ATENCIÓN CIUDADANA	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ 4,472,701.76	\$ 3,310,806.34
2do trimestre	\$ 10,430,517.87	\$ 7,880,237.70
3er trimestre	\$ 15,874,613.55	\$ 15,455,430.03
4to trimestre	\$ 26,856,399.07	\$ 24,390,321.33

Desempeño del Programa durante el 2017



Fuente: Elaborado por DESCİ con datos extraídos de SISPBK con corte al 02 de febrero de 2018.

Evaluador: ALJH

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: DIRECCIÓN DE RELACIONES PÚBLICA

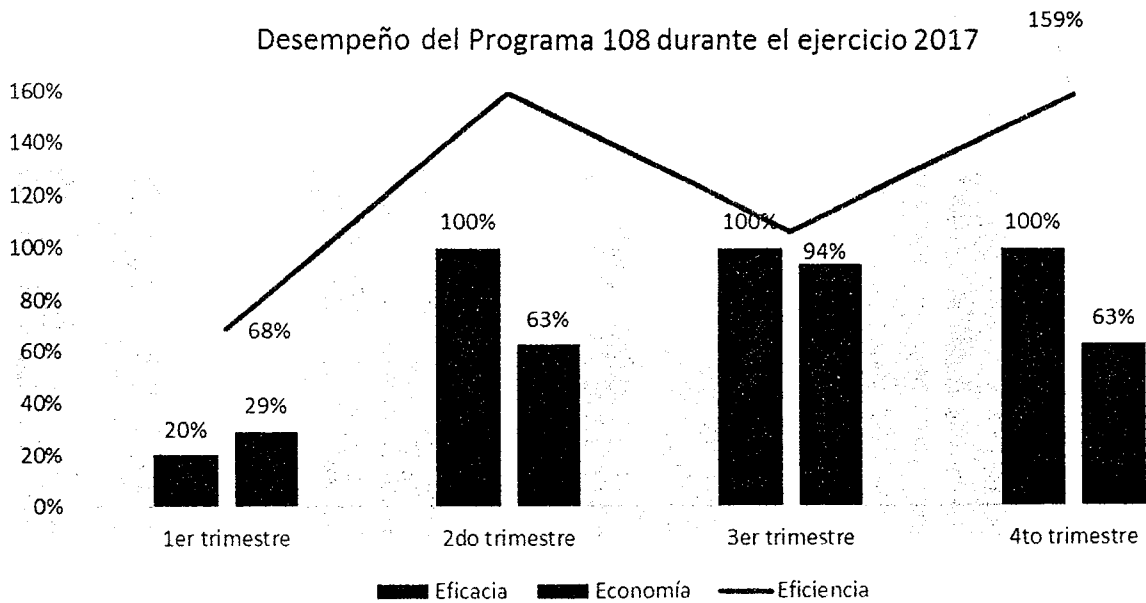
Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
108	DIRECCIÓN DE RELACIONES PÚBLICA	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ 17,825.75	\$ 5,212.86
2do trimestre	\$ 39,859.88	\$ 24,939.72
3er trimestre	\$ 92,444.77	\$ 86,862.07
4to trimestre	\$ 290,611.84	\$ 182,580.55

Desempeño del Programa durante el 2017



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

Evaluador: ALSH

Coordinador: JJA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: 5.3.2.3 PROGRAMA "MODELO INTEGRAL DE ATENCIÓN CIUDADANA"

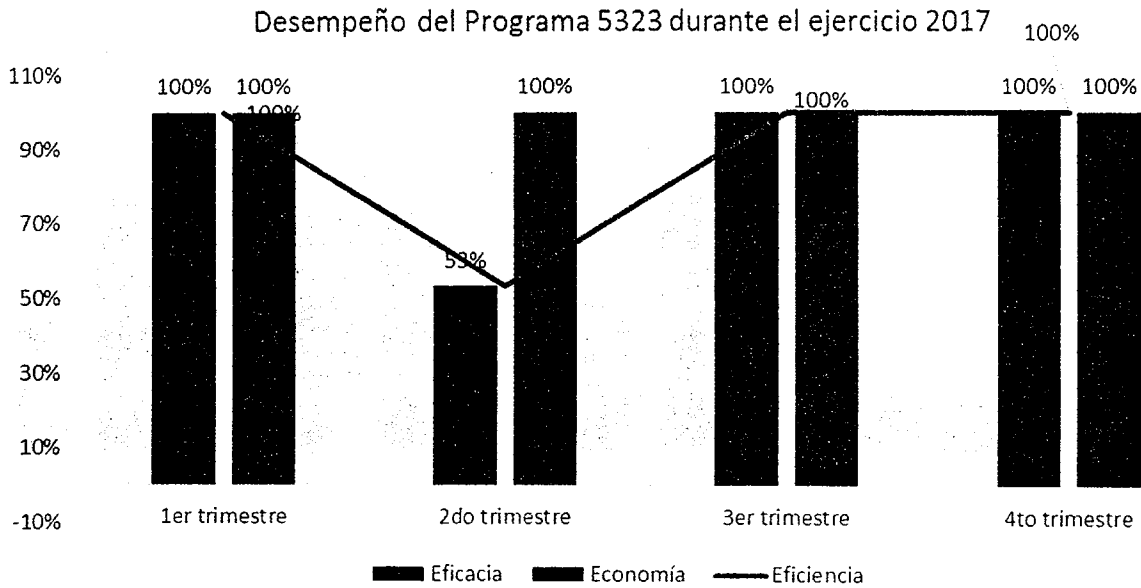
Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
5323	5.3.2.3 PROGRAMA "MODELO INTEGRAL DE ATENCIÓN CIUDADANA"	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ 453,711.02	\$ 453,707.22
2do trimestre	\$ 453,707.22	\$ 453,707.22
3er trimestre	\$ 453,707.22	\$ 453,707.22
4to trimestre	\$ 453,707.22	\$ 453,707.22

Desempeño del Programa durante el 2017



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

Evaluidor: *ASH*

Coordinador: *JYA*

León



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: PRESIDENTE MUNICIPAL

Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
100	PRESIDENTE MUNICIPAL	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	Sin información	Sin información
2do trimestre	Sin información	Sin información
3er trimestre	Sin información	Sin información
4to trimestre	\$ 2,418,972.12	\$ 2,408,346.30

Desempeño del Programa durante el 2017

	Eficacia	Economía	Eficiencia
1er trimestre	Sin información	Sin información	Sin información
2do trimestre	Sin información	Sin información	Sin información
3er trimestre	Sin información	Sin información	Sin información
4to trimestre	Sin avance programado	100%	No aplica

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

Evaluador: ALSH

Coordinador: JHA


**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y GESTIÓN SOCIA

Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
106	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y GESTIÓN SOCIA	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	Sin información	Sin información
2do trimestre	Sin información	Sin información
3er trimestre	Sin información	Sin información
4to trimestre	\$ 143,157.16	\$ 65,747.56

Desempeño del Programa durante el 2017

	Eficacia	Economía	Eficiencia
1er trimestre	Sin información	Sin información	Sin información
2do trimestre	Sin información	Sin información	Sin información
3er trimestre	Sin información	Sin información	Sin información
4to trimestre	Sin avance programado	46%	No aplica

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

Evaluador: ALSH

Coordinador: JHA


**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno