

León, Gto., a 23 de febrero del 2018
Oficio no. CM/DESCI/192/2018
Asunto: Evaluación Trimestral

Lic. Ma. Soledad Almaguer Ramirez
Coordinadora Administrativa de la Contraloría Municipal
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 de la Contraloría Municipal**, 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 esta Dirección 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

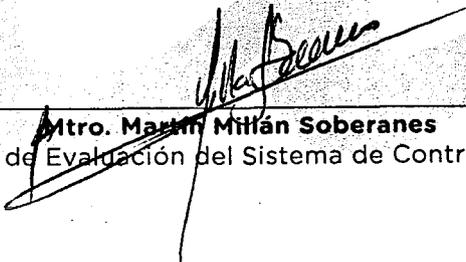
Lo anterior de conformidad a lo establecido en el artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, los artículos 55, 61, 62, 64, 79 y 8º de la Ley General de Contabilidad; 73, 102 septies y 102 octies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado 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. Martín Millán Soberanes

Director de Evaluación del Sistema de Control Interno



C.c.p. Mtro. Esteban Ramírez Sánchez. Contralor Municipal.- Para conocimiento

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

Recibí
Leopoldo
15:20hrs.
01/03/2018

León



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Evaluación Trimestral

(Eficacia, Economía y Eficiencia)

Trimestre:
Octubre - Diciembre 2017

Dependencia/Entidad Evaluada:
Contraloría Municipal



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

X

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.
- 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.
- 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: LGN

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:

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

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:

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

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:

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

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: Coordinador: CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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

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

III. Notas Metodológicas

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

Evaluator: LPA

Coordinador: JHA

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

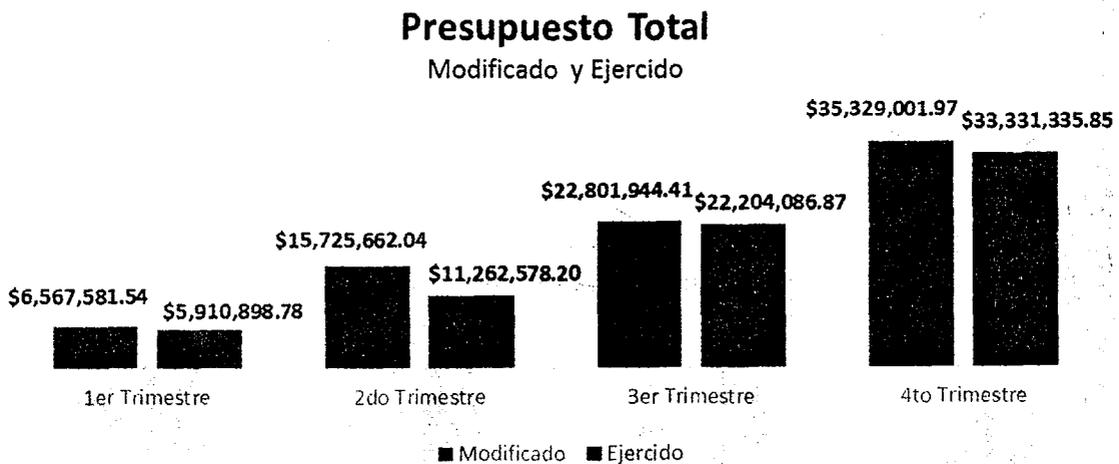
Administración 2015-2018

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 2 de febrero de 2018, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal; el ente evaluado no proporcionó la información de avance de objetivos y metas correspondiente al trimestre octubre - diciembre.



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

Evaluador: L&V

Coordinador: JHA



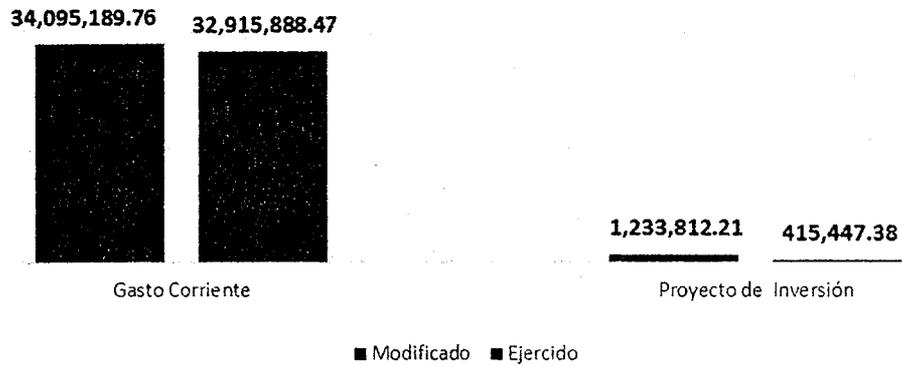
CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Distribución del Presupuesto

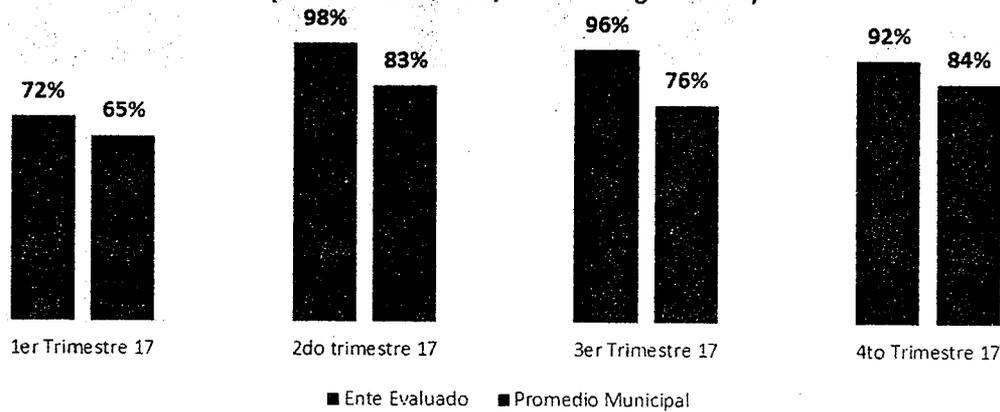
Gasto Corriente - Proyectos de Inversión



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

Eficacia

(Metas Alcanzadas / Metas Programadas)



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

Evaluador: *[Signature]*

Coordinador: *[Signature]*

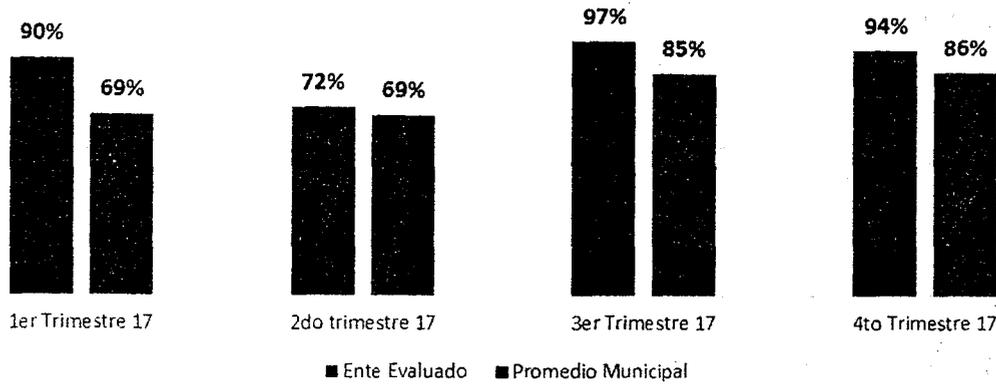


CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

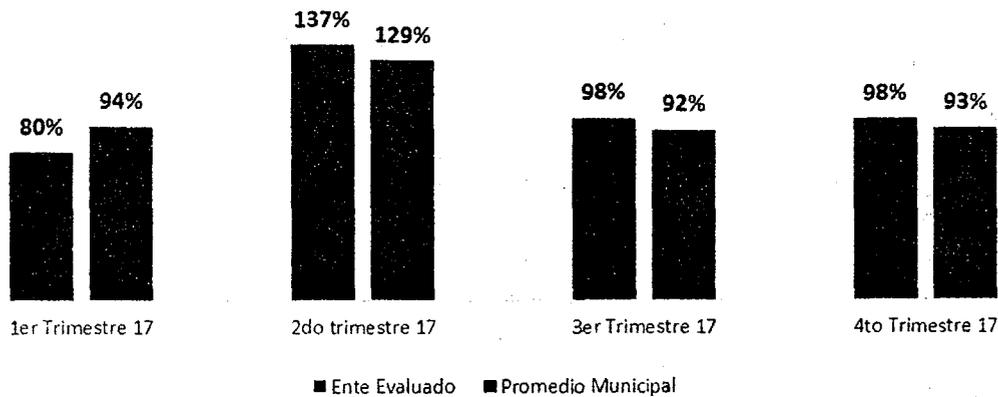
Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Economía (Presupuesto Ejercido/Presupuesto Modificado)



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

Eficiencia (Eficacia/Economía)



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

Evaluador: LGL

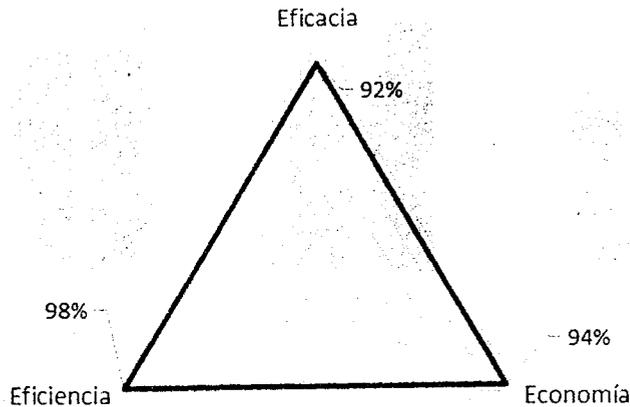
Coordinador: JHA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Resultados Generales



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

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

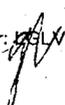
De donde se desprenden las siguientes observaciones y aspecto susceptible de mejora:

Observación 1: El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del 92% respecto a lo planeado, particularmente, existen diecinueve indicadores cuyo porcentaje de avance es menor que 100. (ver Anexo 2)

Observación 2: El ente evaluado presenta un avance del 94% respecto al ejercicio de los recursos presupuestales programados para el ejercicio del año, lo que representa un subejercicio de 6% en sus programas (ver Anexo 1).

Aspecto Susceptible de Mejora 1: Se deberán informar las razones por las cuales no alcanzó las metas programadas en los indicadores cuyo avance fue menor al 100%, conforme a lo señalado en el Anexo 2.

Aspecto Susceptible de Mejora 2: El ente deberá informar detalladamente 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.

Evaluador: 

Coordinador:  JHA

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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: DGLV

Coordinador: JMA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

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: LCV

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.

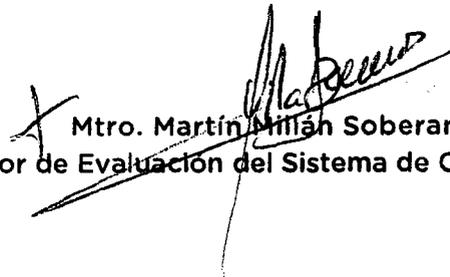
Sin otro particular, agradezco las atenciones al presente

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 Milán Soberanes
Director de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluador: LGW

Coordinador: JHA

León



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 1. Avance por Programa Presupuestario

Origen del Recurso	No. Programa	Nombre del programa	Avance Metas Normalizado	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
Recurso Municipal	135	Contraloria municipal	94%	\$ 34,095,189.76	\$ 32,915,888.47
Recurso Municipal	5311	5.3.1.1 programa león, gobierno abierto y transparente, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno	71%	\$ -	\$ -
Recurso Municipal	5312	5.3.1.2 programa "presentación de tres declaraciones: patrimonial, de intereses y fiscal"	100%	\$ -	\$ -
Recurso Municipal	5325	5.3.2.5 programa "participación social para el control"	91%	\$ -	\$ -
Recurso Municipal	5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	98%	\$ 100,000.00	\$ 88,940.79
Recurso Municipal	5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	99%	\$ -	\$ -
Recurso Municipal	5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	98%	\$ 143,000.00	\$ 142,896.21
Recurso Municipal	5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	68%	\$ 690,812.21	\$ -
Recurso Municipal	553	PROGRAMA DE CONTROL INTERNO	Sin avance programado	300,000.00	183,610.38

Fuente: Elaborado por DESCi con datos extraídos de SISPB con corte al 2 de febrero de 2018.

Evaluidor:  LV

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 2. Avance por Indicador

No. Prog	Nombre del programa	Indicador	Meta Modificada ene-dic	Meta Alcanzada ene-dic	Avance sin normalizar	Avance normalizado
5325	5.3.2.5 programa "participación social para el control"	Porcentaje de avance en la entrega de 80 reportes finales de verificación y supervisión de obra	100	71	71%	71%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de avance de 20 inscripciones en el diplomado	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de asistentes al diplomado que obtuvieron una calificación aprobatoria	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de participación de estudiantes respecto a los participantes inscritos	100	100	100%	100%
5311	5.3.1.1 programa león, gobierno abierto y transparente, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno	Porcentaje de cumplimiento al convenio de mejora	70	30	43%	43%
5311	5.3.1.1 programa león, gobierno abierto y transparente, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno	Porcentaje de avance en la realización de 10 evaluaciones de consistencia y resultados	100	100	100%	100%
5325	5.3.2.5 programa "participación social para el control"	Porcentaje de avance en la incorporación de 150 auditores sociales en trámites o servicios	134	100	75%	75%
5311	5.3.1.1 programa león, gobierno abierto y transparente, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno	Porcentaje de avance en la publicación de los tres instrumentos jurídicos del sed antes del 28 de abril del 2017 (lineamientos, paed y convenio de mejora)	100	100	100%	100%
5312	5.3.1.2 programa "presentación de tres declaraciones: patrimonial, de intereses y fiscal"	Porcentaje de avance en la asesoría de servidores públicos que lo requieran	1200	1200	100%	100%
5325	5.3.2.5 programa "participación social para el control"	Porcentaje de avance en la conformación de 80 comités de supervisión de obra	100	100	100%	100%
5312	5.3.1.2 programa "presentación de tres declaraciones: patrimonial, de intereses y fiscal"	Porcentaje de difusión de la guía al total de los titulares y dependencias para la actualización de su declaración 3 de 3	100	100	100%	100%
5312	5.3.1.2 programa "presentación de tres declaraciones: patrimonial, de intereses y fiscal"	Porcentaje de avance en la creación del nuevo acuerdo de gabinete para presentar la declaración 3 de 3	100	100	100%	100%
5325	5.3.2.5 programa "participación social para el control"	Porcentaje de avance en las auditorías realizadas a 24 trámites o servicios	100	108	108%	100%
5312	5.3.1.2 programa "presentación de tres declaraciones: patrimonial, de intereses y fiscal"	Porcentaje de avance en la realización de mesa de trabajo	100	100	100%	100%
5312	5.3.1.2 programa "presentación de tres declaraciones: patrimonial, de intereses y fiscal"	Porcentaje de avance en la publicación de la totalidad de declaraciones 3 de 3 del total de titulares de dependencias y entidades publicadas que lo hayan consentido	100	100	100%	100%
5311	5.3.1.1 programa león, gobierno abierto y transparente, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno	Porcentaje de avance en la evaluación sobre la construcción bajo criterios cremaa de indicadores a nivel componente	100	100	100%	100%

Evalúador: LGLV

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Reporte de Avances de metas y objetivos

Contraloría Municipal

No. Prog	Nombre del programa	Indicador	Meta Modificada ene- dic	Meta Alcanzada ene- dic	Avance sin normalizar	Avance normalizado
5325	5.3.2.5 programa "participación social para el control"	Porcentaje de avance en la entrega de 80 planes de verificación y supervisión de obra	100	92	92%	92%
5312	5.3.1.2 programa "presentación de tres declaraciones: patrimonial, de intereses y fiscal"	Porcentaje de avance en la recepción de las 3 declaraciones de los titulares de dependencias y entidades	100	100	100%	100%
5311	5.3.1.1 programa león, gobierno abierto y transparente, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno	Porcentaje de avance en la evaluación trimestral de objetivos planteados a nivel componente	400	400	100%	100%
5325	5.3.2.5 programa "participación social para el control"	Porcentaje de avance en la incorporación de 150 contralores ciudadanos a revisión de programas	100	100	100%	100%
5311	5.3.1.1 programa león, gobierno abierto y transparente, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno	Porcentaje de avance en la formalización de convenios de mejora requeridos	400	350	88%	88%
5325	5.3.2.5 programa "participación social para el control"	Porcentaje de avance en entrega de reportes de cada uno de los 24 programas revisados	100	108	108%	100%
5311	5.3.1.1 programa león, gobierno abierto y transparente, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno	Porcentaje de avance en la publicación del total de evaluaciones y convenios de mejora realizados	400	400	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de avance en la supervisión trimestral de 38 planes de trabajo de comités de ética	200	200	100%	100%
5311	5.3.1.1 programa león, gobierno abierto y transparente, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno	Porcentaje de avance en la realización de 2 evaluaciones de impacto	100	0	0%	0%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de avance en la notificación de aspectos susceptibles de mejora derivados de la supervisión cuatrimestral	200	200	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de avance en la atención de aspectos susceptibles de mejora	200	200	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la instauración de procedimientos de responsabilidad administrativa	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en el análisis de expedientes de auditoría	100	100	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de avance en la impartición de 2 talleres de capacitación sobre valores éticos y principios de integridad	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la dictaminación de procedimientos administrativos	100	100	100%	100%
5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	Porcentaje de avance en la consecución de 12 usuarios al siasop	100	100	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de avance en refrendo del 100% cartas de compromisos éticos y de integridad en el ejercicio de la función pública de todos los servidores públicos	400	400	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en el registro de las sanciones administrativas	100	100	100%	100%
5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	Porcentaje de avance en la realización de 2 pruebas de operación	100	100	100%	100%

Evaluador: *[Firma]*

Coordinador: JMA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos
Contraloría Municipal

No. Prog	Nombre del programa	Indicador	Meta Modificada ene-dic	Meta Alcanzada ene-dic	Avance sin normalizar	Avance normalizado
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de avance en el mapeo de 38 procesos críticos	100	100	100%	100%
5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	Porcentaje de avance en la consecución de 13 usuarios al modulo de adquisiciones del opergob	100	100	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de avance en la formalización de 6 convenios marco	100	66.6	67%	67%
5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	Porcentaje de avance en la capacitación de 13 servidores publicos en el uso de modulo de adquisiciones	200	100	50%	50%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de avance en la realización de 6 mesas de trabajo con ongs	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la presentación de denuncias penales de los expedientes que proceda	1200	1200	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de asistentes que califican como satisfactorio el foro	100	100	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de reconocimientos entregados	100	100	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de servidores públicos de la alta dirección involucrados	100	100	100%	100%
5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	Porcentaje de avance en la recepción del total de declaraciones de situación patrimonial en el sistema declaranet	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en el analisis de expedientes de organos externos	100	100	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de convenios firmados	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en el analisis de expedientes de internos	100	100	100%	100%
5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	Porcentaje de avance en la entrega de 2000 dipticos de información	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la notificación del inicio de 24 auditorias contables y financieras basadas en la gestión de riesgos	124	100	81%	81%
5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	Porcentaje de avance en la impartición de 56 capacitaciones a servidores públicos	100	100	100%	100%
5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	Porcentaje de complementación de 13 módulos del centro de información de auditoría gubernamental	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la elaboración de 24 memorándum de asignación para inicio de auditorias contables y financieras	100	100	100%	100%
5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	Porcentaje de avance en la realización de una prueba de testeo	100	0	0%	0%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje en la elaboración de 24 programas especificos de trabajo	100	100	100%	100%
5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	Porcentaje de avance en la realización de un manual del centro de investigación de auditoría gubernamental.	100	0	0%	0%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la notificación de 43 auditorias de obra pública	100	99.98	100%	100%

Evaluador: VGLV

Coordinador: JAV



CONTRALORIA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Contraloría Municipal

No. Prog	Nombre del programa	Indicador	Meta Modificada ene-dic	Meta Alcanzada ene-dic	Avance sin normalizar	Avance normalizado
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la realización de 43 actas de inicio	100	99.98	100%	100%
5511	5.5.1.1 programa "fortalecimiento tecnológico para los procesos de fiscalización"	Porcentaje de avance en la capacitación de 60 servidores públicos de la contraloría municipal	100	0	0%	0%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la realización de 43 informes de resultados	60	64.84	108%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en el inicio de 30 auditorías de control interno	100	89	89%	89%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la publicación del reglamento o lineamientos de control interno	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la integración del consejo de control interno	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la realización de 10 capacitaciones sobre la administración en base a riesgos	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la generación de planes de mejora derivados de las auditorías con observaciones de control interno	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la capacitación de 43 auditores de la contraloría municipal	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la elaboración del programa de capacitación	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	(porcentaje de avance en la realización de 50 verificaciones patrimoniales	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la creación de un manual de procedimientos	100	100	100%	100%
5412	5.4.1.2 programa "león honesto"	Porcentaje de avance en la formalización de 3 convenios de colaboración	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de avance en la celebración de 12 sesiones ordinarias del consejo ciudadano	100	91.73	92%	92%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de avance en el cumplimiento de acuerdos del consejo ciudadano	1200	1100	92%	92%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de avance en la celebración de 60 sesiones ordinarias de las mesas de trabajo de las comisiones del consejo	99.6	80.9	81%	81%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de avance en el cumplimiento de acuerdos de las comisiones	1200	1200	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de etapas de la programación realizadas	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de avance en las etapas de difusión del diplomado	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de funcionarios públicos que asisten al diplomado	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de diplomas entregados	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de asistentes al evento que lo calificaron como satisfactorio	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de etapas de la elaboración del evento realizadas	100	100	100%	100%

Evaluador: JG.V

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Contraloría Municipal

No. Prog	Nombre del programa	Indicador	Meta Modificada ene-dic	Meta Alcanzada ene-dic	Avance sin normalizar	Avance normalizado
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de etapas de difusión del evento realizadas	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de etapas del evento realizadas	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de convocatorias difundidas	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de elaboración de los términos de referencia	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de estudiantes asesorados	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de etapas realizadas	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Porcentaje de etapas de instauración del comité realizadas	100	100	100%	100%
5413	5.4.1.3 programa "participación ciudadana para inhibir la corrupción"	Número de premios entregados	3	3	100%	100%
5311	5.3.1.1 programa león, gobierno abierto y transparente, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno	Porcentaje de resultados publicados antes de 30 días de la conclusión de evaluación	100	6	6%	6%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de avance de la metodología para la determinación de las mejores prácticas en materia de ética	100	100	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de integración del comité de evaluación de las mejores prácticas implementadas por el comité de ética.	100	100	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de avance en la aplicación de 2500 exámenes de la función pública y prueba de fidelidad	100	100	100%	100%
5411	5.4.1.1 programa de cultura de ética, de transparencia y de rendición de cuentas	Porcentaje de avance en la aplicación de 2500 auditores individuales al desempeño	100	100	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de atención a solicitudes de procesos de entrega recepción recibidas	1200	1200	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la definición de rubros y anexos aplicables a los procesos de entrega - recepción	1200	1200	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la formalización de los actos de entrega recepción	1200	1200	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la generación de 20 reportes trimestrales de revisión de información financiera y 20 de cuenta pública anual	100	100	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la elaboración de análisis de información financiera	100	100	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la notificación de inconsistencias detectadas	100	100	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en el monitoreo de la atención a los pliegos emitidos	1200	1200	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de requerimientos generados	1200	1200	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de actos de entrega recepción atendidos	1180	1193	101%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la atención de solicitudes atendidas	100	100	100%	100%

Evaluador: L. V.

Coordinador: J. H.



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

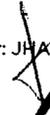
Reporte de Avances de metas y objetivos

Contraloría Municipal

No. Prog.	Nombre del programa	Indicador	Meta Modificada ene-dic	Meta Alcanzada ene-dic	Avance sin normalizar	Avance normalizado
135	Contraloría municipal	Porcentaje de actas de sitio elaboradas	1200	1199	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de verificaciones realizadas	100	100	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la capacitación de los enlaces sobre la obligatoriedad de presentar la declaración de conflicto de intereses	100	100	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la elaboración del diagnóstico del procedimiento de quejas y denuncias	100	0	0%	0%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la elaboración del diagnóstico del procedimiento de quejas y denuncias	100	100	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la re configuración de la coordinación de quejas y denuncias	100	100	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la optimización del sistema de quejas y denuncias	100	100	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la revisión del procedimiento de quejas y denuncias	100	100	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la cumplimentación de los puntos itinerantes	100	100	100%	100%
135	Contraloría municipal	Porcentaje de avance en la atención del rezago de quejas y denuncias	100	90	90%	90%

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

Evaluador: 

Coordinador: 



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 3. Desempeño del ejercicio fiscal por programa

Programa: CONTRALORIA MUNICIPAL

Datos Generales:

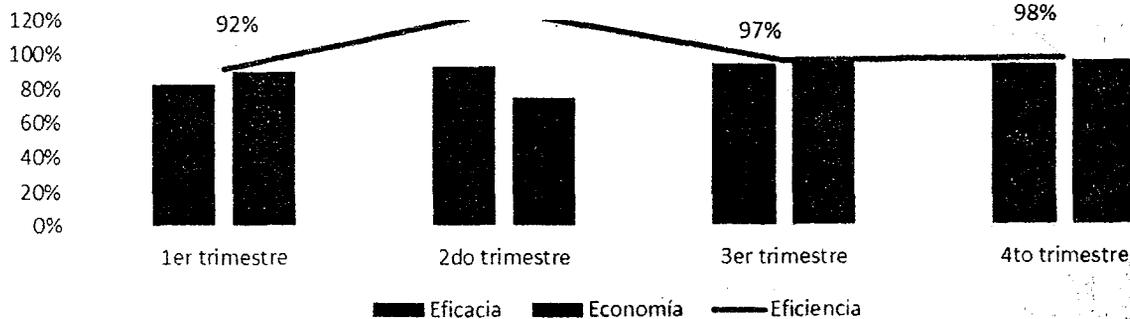
Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
135	CONTRALORIA MUNICIPAL	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ 6,567,581.54	\$ 5,910,898.78
2do trimestre	\$ 15,100,662.04	\$ 11,262,578.20
3er trimestre	\$ 22,716,614.85	\$ 22,118,757.31
4to trimestre	\$ 34,095,189.76	\$ 32,915,888.47

Desempeño del Programa durante el 2017

Desempeño del Programa 135 durante el ejercicio 2017



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

Evaluador: LCV

Coordinador: JFA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: PLAN MAESTRO DE SEÑALAMIENTO TURÍSTICO PARA LA CIUDAD DE LEÓN, GTO.

Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
5311	5.3.1.1 PROGRAMA LEÓN, GOBIERNO ABIERTO Y TRANSPARENTE, EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y GESTIÓN DE RESULTADOS DEL PROGRAMA DE GOBIERNO	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ -	\$ -
2do trimestre	\$ -	\$ -
3er trimestre	\$ -	\$ -
4to trimestre	\$ -	\$ -

Desempeño del Programa durante el 2017

Trimestre	Eficacia	Economía	Eficiencia
1er trimestre	100%	Sin presupuesto asignado	No aplica
2do trimestre	100%	Sin presupuesto asignado	No aplica
3er trimestre	100%	Sin presupuesto asignado	No aplica
4to trimestre	71%	Sin presupuesto asignado	No aplica

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

Evaluidor: *[Firma]*

Coordinador: *[Firma]*



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: 5.3.1.2 PROGRAMA "PRESENTACIÓN DE TRES DECLARACIONES: PATRIMONIAL, DE INTERESES Y FISCAL201D

Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
5312	5.3.1.2 PROGRAMA "PRESENTACIÓN DE TRES DECLARACIONES: PATRIMONIAL, DE INTERESES Y FISCAL"	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ -	\$ -
2do trimestre	\$ -	\$ -
3er trimestre	\$ -	\$ -
4to trimestre	\$ -	\$ -

Desempeño del Programa durante el 2017

Trimestre	Eficacia	Economía	Eficiencia
1er trimestre	100%	Sin presupuesto asignado	No aplica
2do trimestre	100%	Sin presupuesto asignado	No aplica
3er trimestre	100%	Sin presupuesto asignado	No aplica
4to trimestre	100%	Sin presupuesto asignado	No aplica

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

Evaluator: LCLV

Coordinador: JHA

León



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: 3.5.1.2 PROGRAMA DE DIVERSIFICACIÓN DE LA OFERTA TURÍSTICA

Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
5325	5.3.2.5 PROGRAMA "PARTICIPACIÓN SOCIAL PARA EL CONTROL"	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ -	\$ -
2do trimestre	\$ -	\$ -
3er trimestre	\$ -	\$ -
4to trimestre	\$ -	\$ -

Desempeño del Programa durante el 2017

Trimestre	Eficacia	Economía	Eficiencia
1er trimestre	66%	Sin presupuesto asignado	No aplica
2do trimestre	100%	Sin presupuesto asignado	No aplica
3er trimestre	89%	Sin presupuesto asignado	No aplica
4to trimestre	91%	Sin presupuesto asignado	No aplica

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

Evaluador: 

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: 5.4.1.1 PROGRAMA DE CULTURA DE ÉTICA, DE TRANSPARENCIA Y DE RENDICIÓN DE CUENTAS

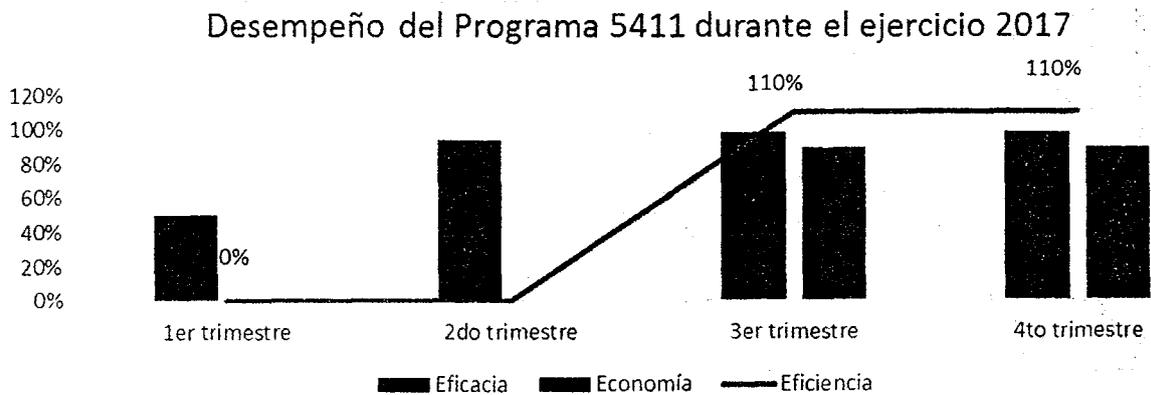
Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
5411	5.4.1.1 PROGRAMA DE CULTURA DE ÉTICA, DE TRANSPARENCIA Y DE RENDICIÓN DE CUENTAS	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ -	\$ -
2do trimestre	\$ -	\$ -
3er trimestre	\$ 100,000.00	\$ 88,940.79
4to trimestre	\$ 100,000.00	\$ 88,940.79

Desempeño del Programa durante el 2017



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

Evaluador: *[Firma]*

Coordinador: *[Firma]*



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: 5.4.1.2 PROGRAMA "LEÓN HONESTO"

Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
5412	5.4.1.2 PROGRAMA "LEÓN HONESTO"	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ -	\$ -
2do trimestre	\$ -	\$ -
3er trimestre	\$ -	\$ -
4to trimestre	\$ -	\$ -

Desempeño del Programa durante el 2017

Trimestre	Eficacia	Economía	Eficiencia
1er trimestre	50%	Sin presupuesto asignado	No aplica
2do trimestre	100%	Sin presupuesto asignado	No aplica
3er trimestre	92%	Sin presupuesto asignado	No aplica
4to trimestre	99%	Sin presupuesto asignado	No aplica

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

Evaluador: LSLV

Coordinador: JHA

CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: 5.4.1.3 PROGRAMA "PARTICIPACIÓN CIUDADANA PARA INHIBIR LA CORRUPCIÓN"

Datos Generales:

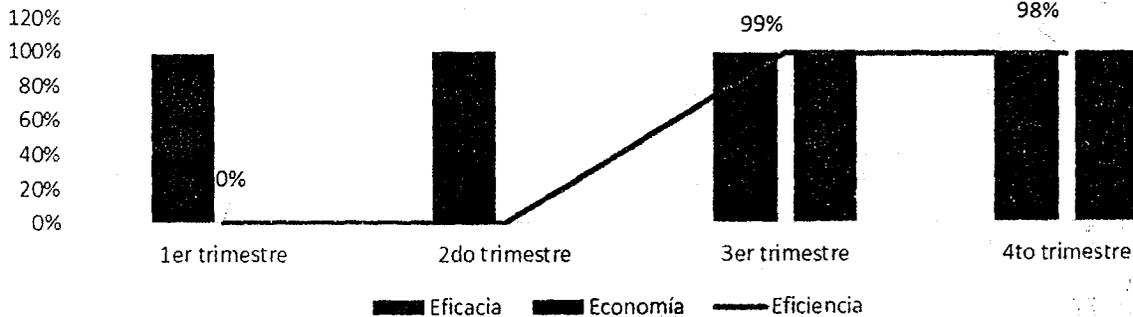
Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
5413	5.4.1.3 PROGRAMA "PARTICIPACIÓN CIUDADANA PARA INHIBIR LA CORRUPCIÓN"	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ -	\$ -
2do trimestre	\$ -	\$ -
3er trimestre	\$ 31,188.77	\$ 31,188.77
4to trimestre	\$ 143,000.00	\$ 142,896.21

Desempeño del Programa durante el 2017

Desempeño del Programa 5413 durante el ejercicio 2017



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

Evaluidor: LGLV

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL
 Administración 2015-2018

Programa: 5.5.1.1 PROGRAMA "FORTALECIMIENTO TECNOLÓGICO PARA LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN"

Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
5511	5.5.1.1 PROGRAMA "FORTALECIMIENTO TECNOLÓGICO PARA LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN"	Recurso Municipal

Recurso modificado y ejercido durante 2017

Trimestre	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido
1er trimestre	\$ -	\$ -
2do trimestre	\$ -	\$ -
3er trimestre	\$ -	\$ -
4to trimestre	\$ 690,812.21	\$ -

Desempeño del Programa durante el 2017

Trimestre	Eficacia	Economía	Eficiencia
1er trimestre	0%	Sin presupuesto asignado	No aplica
2do trimestre	100%	Sin presupuesto asignado	No aplica
3er trimestre	92%	Sin presupuesto asignado	No aplica
4to trimestre	68%	0%	Presupuesto no ejercido

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

Evaluador: 

Coordinador:  JH



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Programa: 5.5.1.1 PROGRAMA "FORTALECIMIENTO TECNOLÓGICO PARA LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN"

Datos Generales:

Número de programa	Nombre	Origen del Recurso
553	PROGRAMA DE CONTROL INTERNO	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	\$ 300,000.00	\$ 183,610.38

Desempeño del Programa durante el 2017

Trimestre	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	61%	No aplica

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBIR con corte al 2 de febrero de 2018.

Evaluador: *AKV*

Coordinador: *JHA*



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno