

León, Gto., a 15 de agosto del 2018
Oficio no. **CM/DESCI/705/2018**
Asunto: **Evaluación Trimestral**

Lic. Alma Cristina Rodríguez Vallejo
Directora General del DIF León
Presente

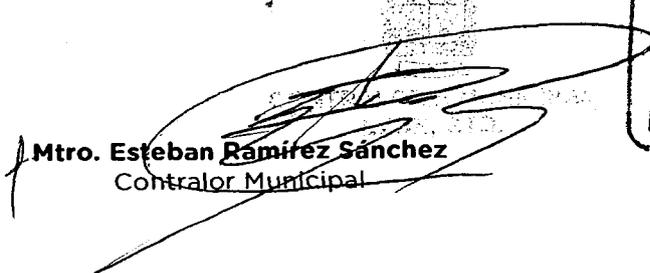
El **Sistema de Evaluación del Desempeño (SED)** es una de las herramientas utilizadas para mejorar el funcionamiento de la administración y las políticas públicas, cuya finalidad es la de realizar el seguimiento y la evaluación de los programas presupuestarios municipales, para otorgar información fundamental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

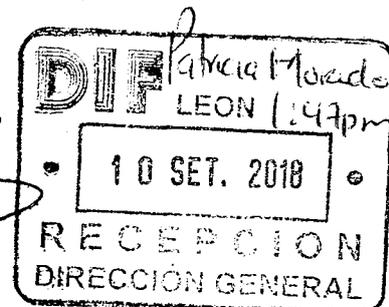
En este marco, a través del presente me permito enviarle los resultados de la **Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia en el Logro de Objetivos y Metas**, correspondiente al trimestre **abril-junio del 2018**, de la que se desprenden observaciones y sus correspondientes Aspectos Susceptibles 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 Germán René López Santillana. Presidente Municipal. Para conocimiento
Mtro. Martín Millán Soberanes.- Director de Evaluación del Sistema de Control Interno Para Seguimiento.

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

CONTRALORÍA
Municipal

MMS/JHA/ABSH

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración: 2015-2018

Evaluación Trimestral

(Eficacia, Economía y Eficiencia)

Trimestre:
Abril - Junio 2018

Dependencia/Entidad Evaluada:

DIF - LEÓN

León



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 2018** 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
- Artículo 7 de la Ley de Presupuesto de Egresos de la Federación.
- Artículo Décimo Transitorio de la Ley de Ingresos de la Federación.
- Artículos 17 y 21 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios
- Artículos 4, 54, 61, 62, 64, 79 y 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Artículos 85, 110, 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.
- 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 2018.

Evaluador:  LCLV

Coordinador:  JHA

 León

CONTRALORÍA
MUNICIPAL
DE LEÓN, GUANAJUATO

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

- Metodología para la evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia, en el cumplimiento de metas de la Administración Pública del Municipio de León Gto. 2018.

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:

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

Para la valoración del cumplimiento de las metas se establecen los siguientes parámetros:

Parámetros de valoración del Indicador de Eficacia

Adecuado	Atención Operacional	Deficiente
Eficacia > 85%	85% > Eficacia > 70%	Eficacia < 70%

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:

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

Para la valoración de la economía se establecen los siguientes parámetros:

Parámetros de valoración del Indicador de Economía

Adecuado	Atención Operacional	Deficiente
Economía > 95%	95% > Economía > 85%	Economía < 85%

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

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

Evaluador: LEV

Coordinador: HA

León



CONTABILIDAD
MUNICIPAL

Administración 2018-2019

La valoración de este indicador es más compleja, ya que el mismo presenta diferentes interpretaciones, como se muestra en la siguiente tabla de parámetros:

Calificación	Parámetro	Requisitos
Adecuado	125% > Eficiencia > 85%	120% > Eficacia > 85% 100% > Economía > 95%
Atención Operacional	100% > Eficiencia > 70%	85% > Eficacia > 70% 95% > Economía > 85%
Deficiente	Cualquier resultado que surja por no cumplir con los requisitos establecidos.	120% < Eficacia < 70% Economía < 85%

Índice Municipal de Cumplimiento de Metas y Ejercicio Presupuestal (IMCUMEP). Mide tanto el grado de cumplimiento de los indicadores asociados a la precisión con la que se plantearon las metas, así como la eficacia en el ejercicio del presupuesto programado respecto al periodo evaluado.

El IMCUMEP se compone de dos indicadores ponderados: Eficacia con el 70% y Economía con el 30%:

$$IMCUMEP = Eficacia * (0.7) + Economía * (0.3)$$

Por último, para la valoración del IMCUMEP se establecen los siguientes parámetros:

Parámetros de valoración del Indicador de Economía		
Adecuado	Atención Operacional	Deficiente
IMCUMEP > 0.9	0.9 > IMCUMEP > 0.80	IMCUMEP < 0.80

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.

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.

Evaluador:  JLV

Coordinador:  JHA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL
LEÓN
ESTADO DE LEÓN
CALLE DE LA PAZ 1013

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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

- a) 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%.
- b) Posterior al cálculo de la Eficacia, se procede a una normalización de la información conforme a lo siguiente:
- Los indicadores que presentan un resultado con valores superiores a 0% y menores a 120% durante el periodo evaluado, no tienen penalización y se mantiene su resultado.
 - Los indicadores con resultado superior a 120% se normaliza su resultado a 100% y se aplica una penalización conforme a la siguiente tabla:

Rango	Cumplimiento	Penalización (puntos porcentuales)
1	0% a 120%	0
2	120.1% a 140%	-3
3	140.1% a 160%	-6
4	160.1% a 180%	-9
5	180.1% a 200%	-12
6	200.1% a 220%	-15
7	220.1% a 240%	-18
8	240.1% a 260%	-21
9	260.1% a 280%	-24
10	280.1% a 300%	-27
11	Más de 300%	-30

- c) Debido a que el presupuesto de Gasto corriente para el presente ejercicio no fue calendarizado de forma mensual, se excluyen del presente análisis las observaciones derivadas del subejercicio para este rubro de gasto.

Evaluador:  LGLV

Coordinador:  JMA

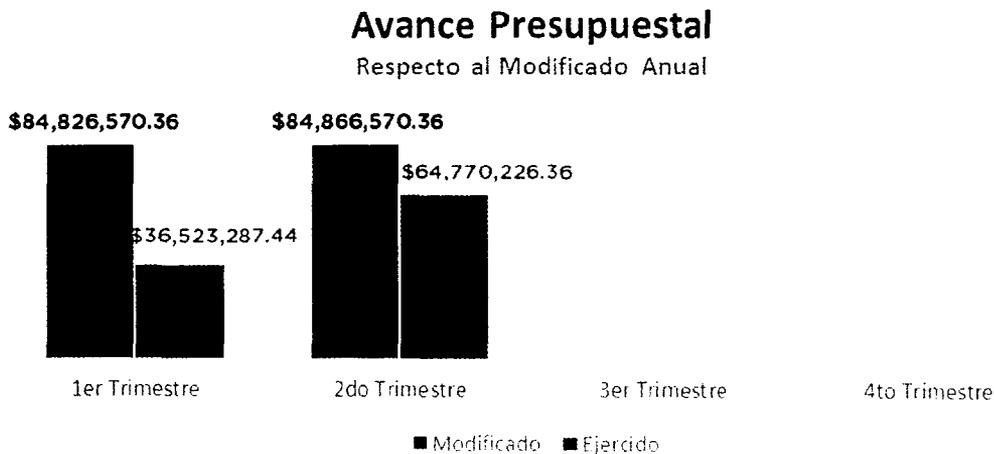
 León

CONTRALORIA
MUNICIPAL
Administración 2014-2018

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 Abril - Junio de 2018**.

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída del SISPBR con corte al día 24 de julio de 2018, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal; por su parte, el ente evaluado proporcionó la información de avance de objetivos y metas correspondiente al trimestre abril-junio el 05 de julio de 2018 mediante el oficio **DIF/DG/1185/2018**, la cual resultó coincidente con la información extraída por este Órgano de Control.



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 24 de julio de 2018.

Evaluador: 

Coordinador: 

León

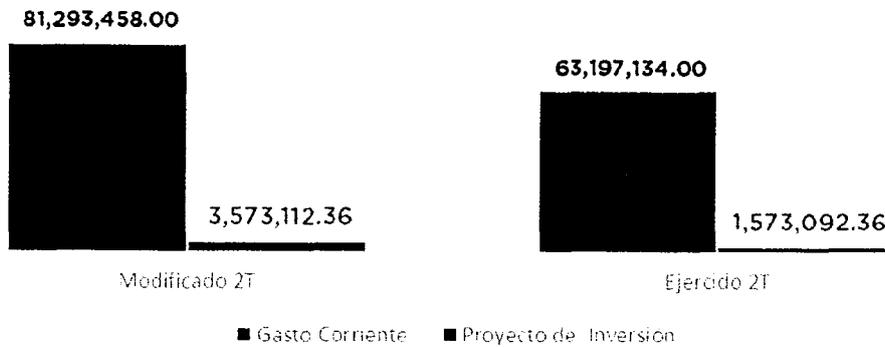


CONTRALORIA
MUNICIPAL
LEÓN, GUANAJUATO, GTO.
2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

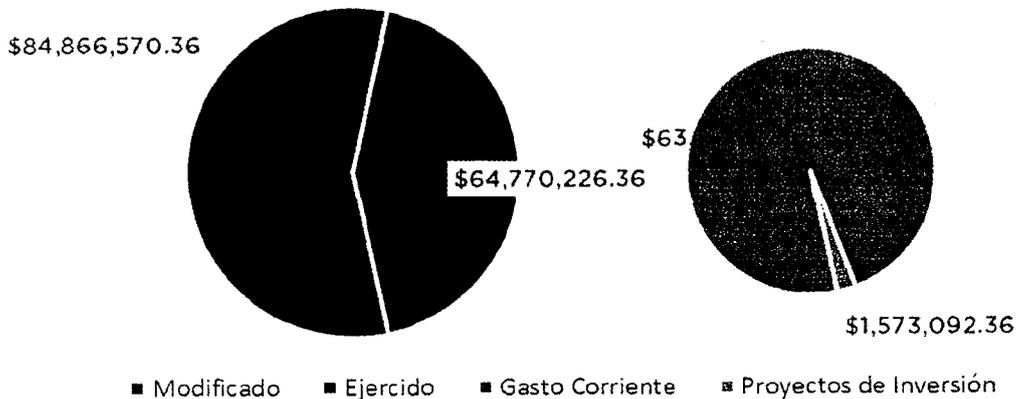
Distribución del Presupuesto

Gasto Corriente - Proyecto de Inversión



Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos extraídos de SISPBIR con corte al 24 de julio de 2018.

Distribución del Presupuesto Ejercido



Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos extraídos de SISPBIR con corte al 24 de julio de 2018.

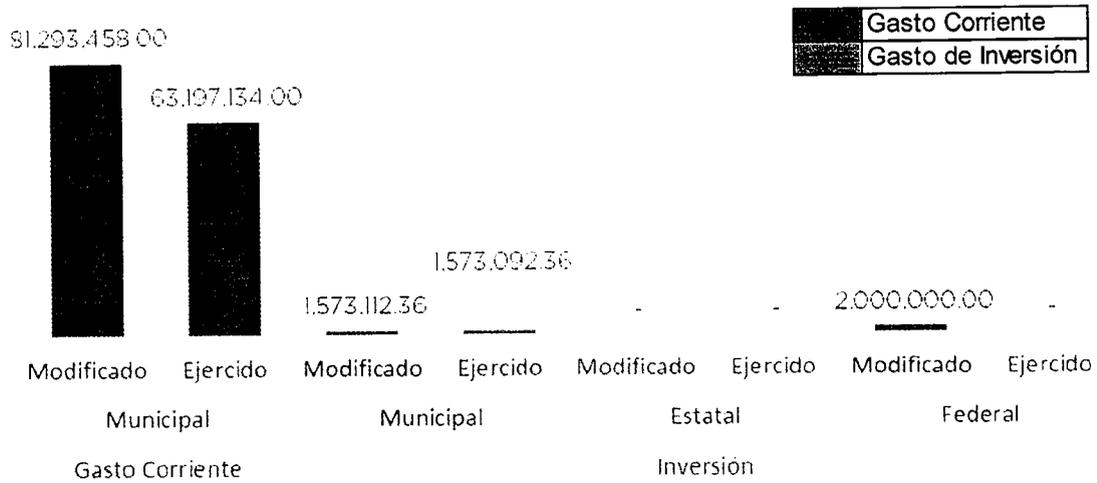
Evaluador: GGLV

Coordinador: JHA



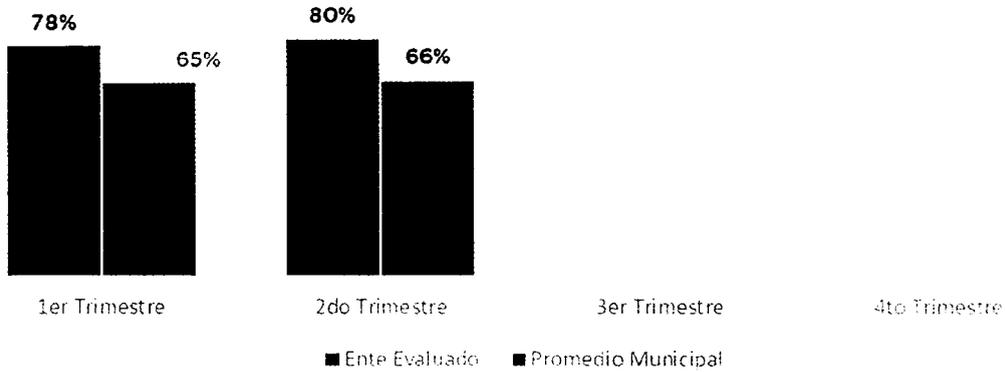
CONTABILIDAD
MUNICIPAL
Administración 2018-2020

Presupuesto ejercido el segundo trimestre por fuente de financiamiento de DIF



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 24 de julio de 2018.

Eficacia



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 24 de julio de 2018.

Evaluador: *[Signature]* LV

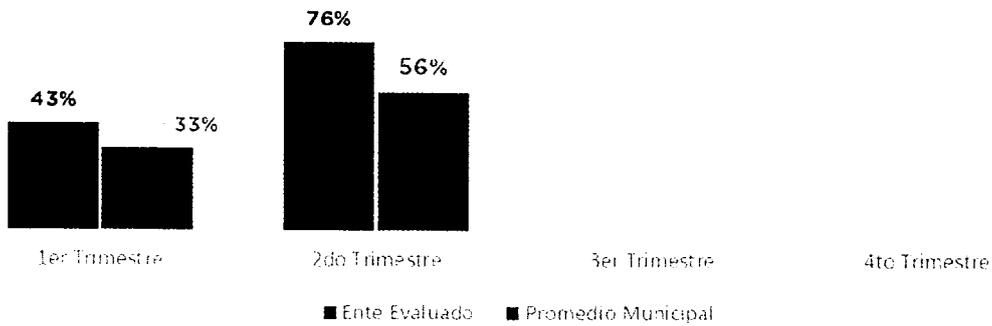
Coordinador: JHA



CONTROLERÍA
MUNICIPAL
1995-2018

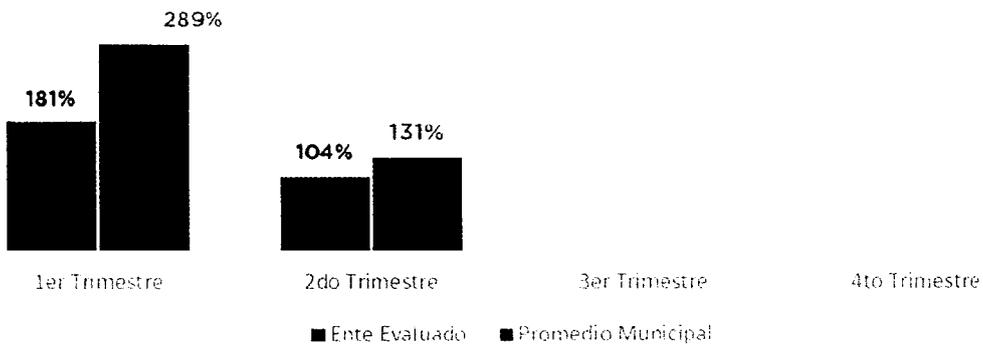
Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Economía



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 24 de julio de 2018.

Eficiencia (Eficacia/Economía)



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 24 de julio de 2018.

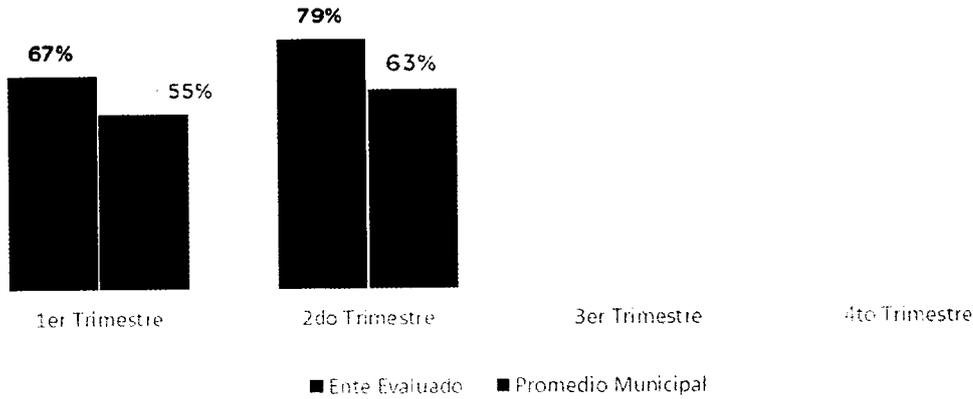
Evaluador: 

Coordinador: 



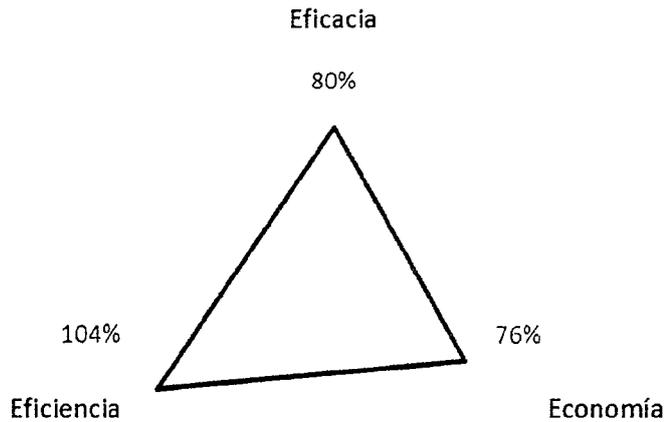
CONTRALORIA
MUNICIPAL
ESTABLECIMIENTO 2014-2016

Índice Municipal de Cumplimiento de Metas y Ejercicio Presupuestal



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018

Resultados Generales



Semáforo	Parámetro
Adecuado	Superior o igual a 90%
Atención Operacional	Superior o igual a 80% e inferior a 90%
Deficiente	Inferior a 80%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018.

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

Evaluador: *[Signature]*

Coordinador: *[Signature]*



CONTABILIDAD
MUNICIPAL
CALLE DE LA PAZ S/N
37100 LEÓN, GTO. MÉXICO
TEL: (52) 52 22 22 22 22

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Observación 1: El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del **80%** respecto a lo planeado; sin embargo, existen **doce indicadores que no presentan avance** respecto a las metas programadas en el segundo trimestre.

(ver Anexo 2).

Observación 2: El ente evaluado presenta un **24% de recursos no ejercidos** respecto al presupuesto programado para el segundo trimestre del 2018, de conformidad a lo señalado en el Anexo 1 del presente documento. Particularmente, se observa subejercicio en el programa presupuestario "2.2.2.2 Programa de Impulso a los Comedores Comunitarios y Nutricionales"

De donde se señalan el siguiente Aspecto Susceptibles de Mejora:

Aspecto Susceptible de Mejora 1: Se solicita al ente evaluado informe a este Órgano de Control las razones por las cuales no alcanzó las metas programadas para los indicadores que no presentan avance en el segundo trimestre, así como las medidas que emprenderá para corregir la situación.

Aspecto Susceptible de Mejora 2: El ente evaluado debe informar a este Órgano de Control las razones por las cuales no se ejerció el recurso asignado correspondiente a proyectos de inversión en el periodo establecido, para cada uno de los programas presupuestarios señalados en el Anexo 1.

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:

Art. 7. Los servidores públicos observarán en el desempeño de su empleo, cargo o comisión, los principios de disciplina, legalidad, objetividad, profesionalismo, honradez, lealtad, imparcialidad, integridad, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia que rigen el servicio público. Para la efectiva aplicación de dichos principios, los Servidores Públicos observarán las siguientes directrices:

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"

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: LBLV

Coordinador: JMA

León



CONTADORIA
MUNICIPAL
Administración DIF-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 2018**, 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:

Evaluador:  V

Coordinador:  JH



CONTRALORÍA
MUNICIPAL
CALLE DE LA PLAZA, 1014 - LEÓN

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

- 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, la Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia tiene como objetivo fundamental el brindar seguimiento oportuno al ejercicio de los recursos públicos y avance en el logro de objetivos y metas, brindando al Evaluado información oportuna y objetiva que coadyuve a evitar por una parte, la presencia de subejercicios al termino del año fiscal y por otra el no cumplimiento de las metas y objetivos planteados.

Atentamente

León, Guanajuato a 15 de agosto 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: LUV

Coordinador: JHA



CONTADORIA
MUNICIPAL
LEÓN, GUANAJUATO
ESTADO DE GUANAJUATO
CALLE MORELOS S/N 27100-000

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 1. Avance por Programa Presupuestario

1.1 Eficacia por programa

Tipo de gasto	PP	Nombre del Programa	Eficacia 2do Trimestre
Inversión	100023	PERMANECE EN LA ESCUELA, NO EN LA CALLE	0%
Inversión	100032	2.2.1.1 PROGRAMA ESTILOS DE VIDA SALUDABLE"	94%
Inversión	100038	2.2.2.2 PROGRAMA DE IMPULSO A LOS COMEDORES COMUNITARIOS Y NUTRICIONALES	0%
Inversión	100047	2.3.1.4 PROGRAMA DE ESPACIOS DE CALIDAD EN LA VIVIENDA	0%
Inversión	100066	2.6.1.6 PROGRAMA DE APOYO A LAS Y LOS ADULTOS MAYORES	0%
Inversión	100068	INCLUSIÓN DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN LA EDUCACIÓN FORMAL	0%
Gasto Corriente	E000002	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO.	85%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 24 de julio de 2018.

1.2 Presupuesto por programa

PPó	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto modificado 2do trimestre	Ppto ejercido 2do trimestre	Economía
E000002	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO.	Gasto Corriente	11AA01	Municipal del ejercicio	81,293,458.00	63,197,134.00	78%
E100032	2.2.1.1 PROGRAMA ESTILOS DE VIDA SALUDABLE"	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	1,000,020.00	1,000,000.00	100%
E100038	2.2.2.2 PROGRAMA DE IMPULSO A LOS COMEDORES COMUNITARIOS Y NUTRICIONALES	Inversión	21AB01	Federal del ejercicio	2,000,000.00	-	0%
K100179	5.6.3.3 PROGRAMA "RENOVÁNDONOS PARA TI"	Inversión	12AA01	Municipal remanente	573,092.36	573,092.36	100%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 24 de julio de 2018.

Evaluador: 

Coordinador: 

León 

CONTRALORIA
MUNICIPAL

AVILA DE LEÓN, GTO. 37000

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 2. Avance por Indicador

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización*
100032	2.2.1.1 programa estilos de vida saludable"	703	Porcentaje de programación de pláticas para autocuidado de la salud y prevenir principales problemas de salud	52.5	52.5	100%	100%
		8874	Porcentaje de 12,000 pláticas realizadas para fomentar el autocuidado de la salud y prevenir los principales problemas que afectan la salud de la población.	52.5	37.2	71%	71%
		712	Porcentaje de gestión de insumos para otorgar las consultas médicas de primer nivel de atención	100	100	100%	100%
		9850	Porcentaje de 140 mil 391 consultas médicas realizadas de primer nivel de atención en la población, así como en aquellos grupos identificados como vulnerables para reducir la presencia de enfermedades	54.54	39.46	72%	72%
		713	Porcentaje de programaciones de atenciones de psicología de primer nivel para mejorar la salud mental de la población	53.34	53.34	100%	100%
		9851	Porcentaje de 10,800 atenciones realizadas de psicología de primer nivel para mejorar la salud mental de la población	53.34	62.86	118%	100%
		714	Porcentaje de gestión de insumos para realizar atenciones de primer nivel para reducir los padecimientos buco-dentales	100	100	100%	100%
		9852	Porcentaje de 103,680 atenciones de primer nivel realizados para reducir los padecimientos buco-dentales	52.62	58.37	111%	100%
		715	Porcentaje de programación de consultas de nutrición para disminuir las enfermedades por malos hábitos	50.82	50.82	100%	100%
		9853	Porcentaje de 8,640 consultas de nutrición realizadas para disminuir las enfermedades relacionadas con malos hábitos alimenticios	50.82	74.72	147%	94%
100038	2.2.2.2 programa de impulso a los comedores comunitarios y nutricionales	8909	Porcentaje de habilitación de 25 comedores comunitarios	60	0	0%	0%
100047	2.3.1.4 programa de espacios de calidad en la vivienda	8959	Porcentaje de construcción de 300 viviendas	100	0	0%	0%
100066	2.6.1.6 programa de apoyo a las y los adultos mayores	9061	Porcentaje de paramunicipales que ofrecen empleos a personas adultas mayores	100	0	0%	0%
		9062	Porcentaje de elaboración de solicitud de adherencia a la red mundial de ciudades amigas de los mayores	100	0	0%	0%
		9063	Porcentaje de 36 grupos de personas adultas mayores para ofrecer activación física, talleres de autoestima, manualidades y otras capacitaciones	60	0	0%	0%
		9064	Porcentaje de 2700 personas adultas mayores en acciones de alfabetización y oficios productivos	70	0	0%	0%
100068	2.6.2.1 programa de inclusión de las personas con discapacidad en la educación formal	9071	Porcentaje de 1200 personas con discapacidad canalizadas a los servicios educativos formales	60	0	0%	0%
		9072	Porcentaje de paramunicipales que ofrecen empleos a personas con discapacidad	50	0	0%	0%

Evaluador: LGLV

Coordinador: JJA



CONTRALORIA MUNICIPAL
CALLE DE LA PAZ S/N. LEÓN, GTO.
TEL: 01 (52) 477 711 1000

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

DIF - León

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización*
100023	2.1.1.2 programa permanece en la escuela, no en la calle	9724	Porcentaje de avance de conformación de red de empresas amigables con la niñez	60	0	0%	0%
E000002	Sistema para el desarrollo integral de la familia en el municipio de León, gto.	81	C.I.a.l. Promoción y elaboración de acuerdos de colaboración de atención grupal	62.87	58.91	94%	94%
		92	Porcentaje de avance en la inscripción de niñas, niños y adolescentes	53.27	65.83	124%	97%
		93	Porcentaje de avance en la implementación de sesiones	48.8	51.78	106%	100%
		94	Porcentaje de avance en la promoción y elaboración de acuerdos de colaboración	62.75	53.32	85%	85%
		95	Porcentaje de avance en la inscripción de niñas, niños y adolescentes	55.44	53.34	96%	96%
		97	Porcentaje de avance en la ejecución de las sesiones	44	38.48	87%	87%
		98	Porcentaje de avance en realización de acuerdos de colaboración con escuelas	54.61	46.17	85%	85%
		99	Porcentaje de avance en la inscripción de niñas, niños y adolescentes	52.43	56.35	107%	100%
		100	Porcentaje de avance en la ejecución de las sesiones	52.14	47.86	92%	92%
		101	Porcentaje de avance en la impartición de información a padres de familia y maestros	44.36	34.88	79%	79%
		102	Porcentaje de avance en la elaboración de acuerdos de colaboración de atención grupal a adolescentes embarazadas	52.38	33.33	64%	64%
		103	Porcentaje de avance en la inscripción de adolescentes embarazadas	52.38	64.77	124%	97%
		124	Porcentaje de avance en la ejecución de las sesiones	44.445	0	0%	0%
		125	Porcentaje de avance en la elaboración de acuerdos de colaboración de atención grupal a padres de familia	62.5	51.77	83%	83%
		127	Porcentaje de avance en la ejecución de las sesiones	47.46	40.54	85%	85%
		8732	Porcentaje de avance en la inscripción de padres de familia	58.75	55.38	94%	94%
		128	Porcentaje de avance en la realización de recorridos para identificación y contacto	53.75	113.75	212%	85%
		129	Porcentaje de avance en la realización de visitas domiciliarias	48	57.3	119%	100%
		130	Porcentaje de avance en la atención de niñas, niños y adolescentes en servicios de estancia, comunidad y ludoteca	64.5067	49.16	76%	76%
		131	Porcentaje de avance en la atención de padres de familia mediante talleres	64	78.4	123%	97%
		132	Porcentaje de avance en la atención de niñas, niños y adolescentes en talleres	58.3334	62.01	106%	100%
		133	Porcentaje de avance en la realización de estudios socioeconómicos	53.75	27.875	52%	52%
		134	Porcentaje de avance en la atención psicológica	49.7	49.34	99%	99%
		8735	Porcentaje de avance en la atención de personas con vulnerabilidad psicológica	56.6	34.56	61%	61%
		136	Porcentaje de avance en la recepción de solicitudes de atención	51	24.94	49%	49%
		138	Porcentaje de avance en la realización de entrevistas de trabajo social	51.05	48.54	95%	95%
139	Porcentaje de avance en la ejecución de las sesiones de seguimiento	50	9.591	19%	19%		
8738	Porcentaje de avance en la apertura de expedientes legales	51.1905	29.6885	58%	58%		

Evaluador: *GLV*Coordinador: *JHA*

CONTRALORIA
MUNICIPAL
MUNICIPIO DE LEÓN

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

DIF - León

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización*
		142	Porcentaje de avance de en la apertura de expedientes de personas víctimas de violencia	51.25	45.75	89%	89%
		144	Porcentaje de avance en la prestación de servicios de atención psicológica	50	156.8	314%	70%
		145	Porcentaje de atención a solicitudes de representación legal de niñas, niños y adolescentes	600	600	100%	100%
		8748	Porcentaje de avance en la atención de personas víctimas de violencia	51.29	41.08	80%	80%
		154	Porcentaje de avance en la implementación de brigadas jurídicas	42.86	0	0%	0%
		173	Porcentaje de avance en la implementación de pláticas de prevención	51.57	43.44	84%	84%
		175	Porcentaje de valoraciones de trabajo social a niños en situación de abandono realizadas	49.9998	30.48	61%	61%
		176	Porcentaje de servicios de atención psicológica a niños en situación de abandono prestados	49.9998	40.48	81%	81%
		177	Porcentaje de avance de la entrega de apoyos para organizaciones de la sociedad civil	49.9998	25.76	52%	52%
		8769	Porcentaje de atención a solicitudes de resguardo de niñas, niños y adolescentes en situación de abandono	600	600	100%	100%
		179	Porcentaje de atención a la solicitud de realización de perfiles de adoptabilidad	200	200	100%	100%
		183	Porcentaje de atención a las solicitudes para adopción	200	100	50%	50%
		192	Porcentaje de implementación de procesos de emparentamiento	200	100	50%	50%
		216	Porcentaje de avance de la recepción de solicitudes para convivencias supervisadas	56.52	58.69	104%	100%
		218	Porcentaje de avance de la implementación de sesiones de convivencia supervisada	50	179.9	360%	70%
		8780	Porcentaje de avance de las personas atendidas en espacios de convivencia supervisada	53.33	728.32	1366%	70%
		222	Porcentaje de seguimiento a audiencias	600	590.48	98%	98%
		8798	Porcentaje de atención a solicitudes de representaciones legales a niñas, niños y adolescentes	600	600	100%	100%
		227	Porcentaje de avance de la supervisión de comedores comunitarios	59.32	59.32	100%	100%
		229	Porcentaje de avance de la elaboración de informes	49.9998	49.9965	100%	100%
		8801	Porcentaje de avance de entrega de raciones de alimento caliente a personas en situación de pobreza alimentaria	49.98	21.4146	43%	43%
		237	Porcentaje de avance de la entrega de insumos	49.9998	56.7868	114%	100%
		239	Porcentaje de avance de la supervisión de escuelas adheridas al programa	78.58	78.59	100%	100%
		243	Porcentaje de avance de la elaboración de informes	49.9998	49.9965	100%	100%
		8811	Porcentaje de avance de los niños y niñas atendidos con desayunos escolares	49.98	56.7868	114%	100%
		246	Porcentaje de avance de la invitación a instituciones educativas a participar en el programa	70	115	164%	91%

Evaluador: LGLV

Coordinador: JFA



CONTRALORIA
MUNICIPAL
Administración 2019-2016

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

DIF - León

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización*
		249	Porcentaje de avance en la inscripción de niñas, niños y adolescentes a orientaciones alimentarias	65.27	88.5	136%	97%
		252	Porcentaje de avance de la elaboración de informes	49.9998	49.9965	100%	100%
		8818	Porcentaje de avance en la impartición de orientaciones alimentarias	50.8	88.6	174%	91%
		263	Porcentaje de avance en las supervisiones de obra realizadas	600	747.39	125%	97%
		275	Porcentaje de avance de las sesiones de atención nutricional	64.34	57.04	89%	89%
		277	Porcentaje de avance de la atención psicológica	42.2	46.75	111%	100%
		280	Porcentaje de avance de las valoraciones médicas	49.98	65.82	132%	97%
		8822	Porcentaje de avance de los servicios de estancias infantiles impartidos	82.53	88.57	107%	100%
		294	Porcentaje de avance de las sesiones de atención nutricional	65.36	68.87	105%	100%
		296	Porcentaje de avance de la atención psicológica	53.83	55.4	103%	100%
		299	Porcentaje de avance de las valoraciones médicas	50	55.31	111%	100%
		8829	Porcentaje de avance de los servicios de preescolar en zonas marginadas brindados	50.364	51.7254	103%	100%
		300	Porcentaje de avance en la recepción de inscripciones	63.64	55.36	87%	87%
		8837	Porcentaje de avance de la impartición de sesiones	55.43	62.29	112%	100%
		306	Porcentaje de avance de la recepción de solicitudes de ingreso	51.64	67.8	131%	97%
		308	Porcentaje de avance de la realización de consultas médicas	51.16	72.87	142%	94%
		312	Porcentaje de avance de la prestación de servicios de atención especializada	49.75	57.375	115%	100%
		315	Porcentaje de avance de la evaluación de habilidades de las personas con discapacidad	52.63	41.85	80%	80%
		317	Porcentaje de avance en la elaboración de estudios psicodiagnósticos	52.33	26.875	51%	51%
		322	Porcentaje de avance de la vinculación con instituciones públicas y privadas para canalización	60	50.0066	83%	83%
		324	Porcentaje de avance de los talleres de sensibilización	50	50	100%	100%
		338	Porcentaje de avance en la elaboración de estudios psicodiagnósticos	50	45	90%	90%
		339	Porcentaje de avance de la prestación de servicios de terapia de lenguaje	45	73.05	162%	91%
		8856	Porcentaje de avance de la inclusión de personas con discapacidad en la educación formal	42.5	13.75	32%	32%
		341	Porcentaje de avance de la realización de bazares para la inclusión	33.3333	33.33	100%	100%
		8857	Porcentaje de avance en la realización de un acuerdo de colaboración para la inclusión de las personas con discapacidad	100	100	100%	100%
		342	Porcentaje de avance de la canalización de personas en riesgo de discapacidad para tratamiento	56.67	119.34	211%	85%
		8858	Porcentaje de avance en la implementación de campañas de prevención de la discapacidad	49.9998	49.9965	100%	100%

Evaluador: *ELV*Coordinador: *JHA*

CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

DIF - León

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización*
		343	Porcentaje de avance en la implementación de camañas de accesibilidad para las personas con discapacidad	40	0	0%	0%
		344	Porcentaje de atención a solicitudes de señáletica de ascenso y descenso para personas con discapacidad	600	600	100%	100%
		8859	Porcentaje de avance de la elaboración de distintivos para el uso de espacios especiales	600	593.85	99%	99%
		345	Porcentaje de avance de la difusión y promoción de servicios	54	54	100%	100%
		346	Porcentaje de avance de la atención a adultos mayores en centros gerontológicos	53.7	52.21	97%	97%
		347	Porcentaje de avance de la atención a adultos mayores en comunidades rurales	49	43.4	89%	89%
		348	Porcentaje de avance de la atención psicológica individual a los adultos mayores	50.76	65.76	130%	97%
		349	Porcentaje de avance de la atención psicológica grupal a los adultos mayores	50	72.5	145%	94%
		350	Porcentaje de avance de las orientaciones en materia de derechos humanos de las personas adultas mayores	49.9998	52.0833	104%	100%
		351	Porcentaje de avance de la implementación de talleres productivos	52.17	63.03	121%	97%
		352	Porcentaje de personas adultas mayores canalizadas	600	500	83%	83%
		8861	Porcentaje de personas adultas mayores capacitadas en talleres productivos	180	200.35	111%	100%
		353	Porcentaje de seguimiento a reportes	450	945.27	210%	85%
		354	Porcentaje de avance de la entrega de apoyos	49.9998	466.67	933%	70%
		8862	Porcentaje de personas adultas mayores en situación de riesgo atendidas	600	600	100%	100%
		355	Porcentaje de avance de la elaboración de estudios socioeconómicos	62.03	64.32	104%	100%
		356	Porcentaje de avance de la realización de investigaciones sociales	49.32	41.63	84%	84%
		357	Porcentaje de avance de la entrega de apoyos de asistencia social	48.89	51.61	106%	100%
		358	Porcentaje de avance en la entrega de apoyos a organizaciones de la sociedad civil	49.9998	50.0029	100%	100%
		8864	Porcentaje de avance en la atención a las personas en situación de vulnerabilidad	600	600	100%	100%
		360	Porcentaje de avance en la realización de recorridos para identificación e invitación a albergue	47.06	47.06	100%	100%
		361	Porcentaje de avances de la revisión de las instalaciones del albergue nueva candelaria	49.9998	49.9998	100%	100%
		362	Porcentaje de avance de la elaboración de fichas de registro y valoraciones médicas	200	200	100%	100%
		364	Porcentaje de avance de la facilitación de insumos para los usuarios	200	200	100%	100%
		8867	Porcentaje de atención a solicitud de resguardo de personas en situación de indigencia	600	200	33%	33%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 24 de julio de 2018.

Para el análisis, se incluyeron los indicadores en los que el ente evaluado es responsable directo y aquellos en los que el ente funge como corresponsable. Para los indicadores cuyo porcentaje de avance es superior a 120%, se aplicó la penalización señalada en el apartado metodológico de este informe.

Evaluador:  LELV

Coordinador:  JJA



CONTRALORIA MUNICIPAL
 Ayuntamiento de León