



León



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

Lic. Martha Verónica Velásquez Castro
Directora General de Desarrollo Social y Humano
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

RECIBIDO
10 SET. 2018
SECRETARÍA PARTICULAR

León Dirección General de Desarrollo Social y Humano

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/ALSH

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Evaluación Trimestral

(Eficacia, Economía y Eficiencia)

Trimestre:
Abril - Junio 2018

Dependencia/Entidad Evaluada:
Dirección General de Desarrollo Social y Humano

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 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.

Evaluador: 

Coordinador:  JHA

 León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL
ESTADO DE GUANAJUATO
CONSTITUCIÓN DEL 1917-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

- 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.
- 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:

Evaluador: 

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL
Administración 2015-2018

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

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.

Evaluador: 

Coordinador: JHA



CONTABILIDAD
 MUNICIPAL
 Aprobado por el Consejo Municipal
 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

- 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

Evaluador: JGLV

Coordinador: JHA



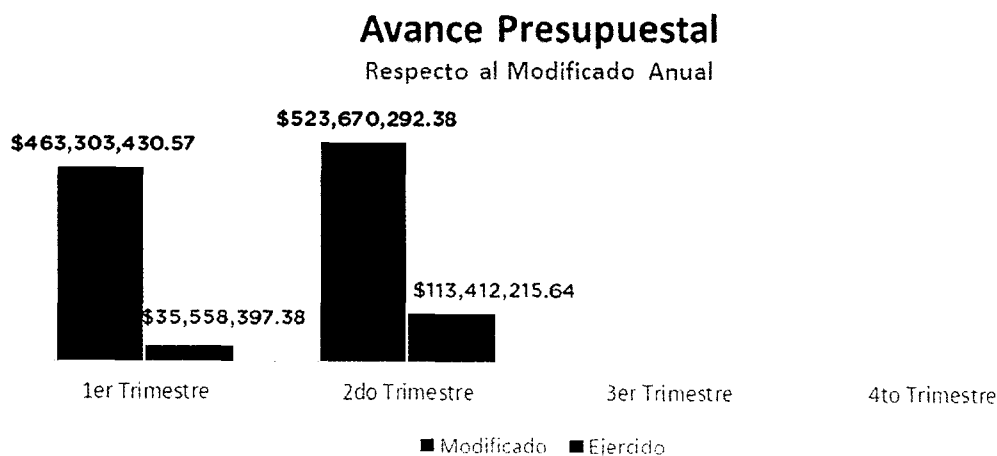
CONTRALORIA
MUNICIPAL
ESTADO LIBRE SOBERANO DE LEÓN

- 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.

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 SISPBPR 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 20 de julio de 2018 mediante el oficio **DGDSH/O328/2018**, la cual resultó coincidente con la información extraída por este Órgano de Control.



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

Evaluador: *LGN*

Coordinador: *JHA*



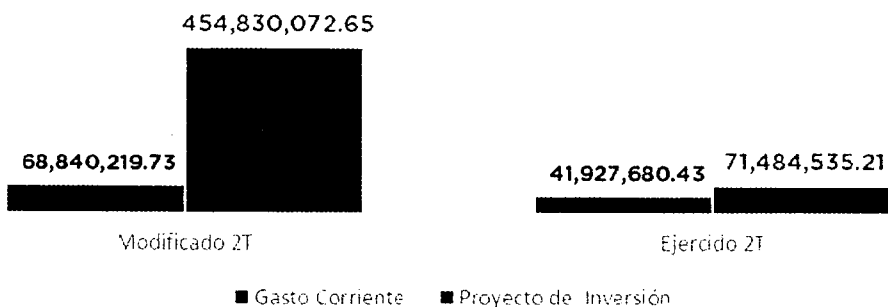
CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

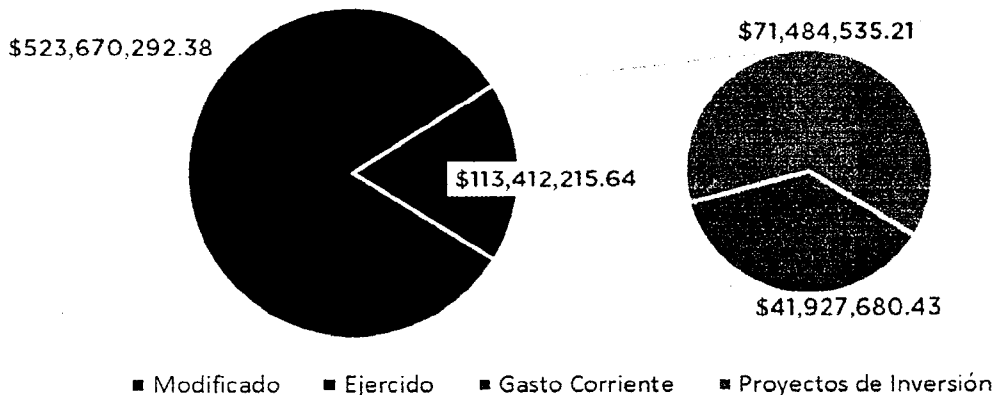
Distribución del Presupuesto

Gasto Corriente - Proyecto de Inversión



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

Distribución del Presupuesto Ejercido



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

Evaluador: *[Signature]*

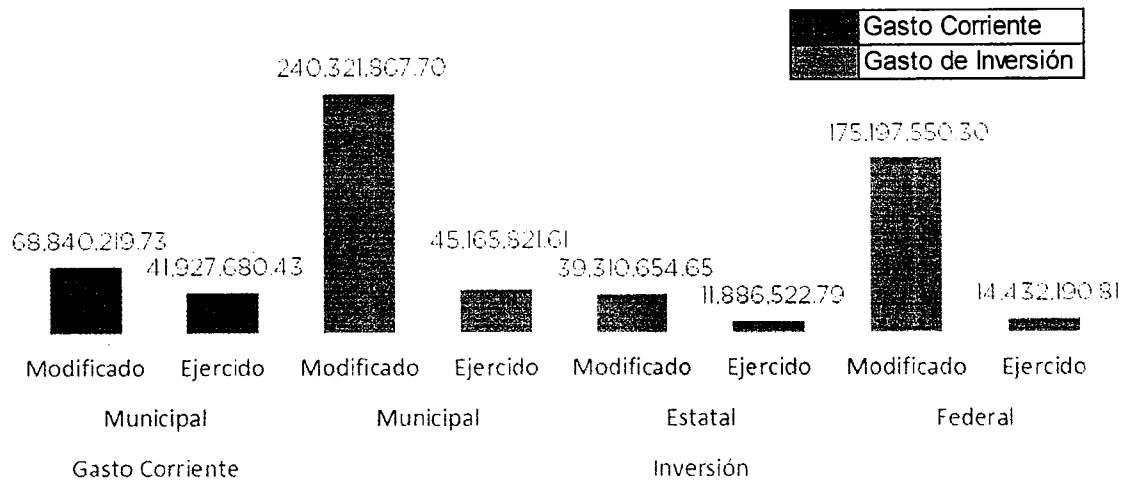
Coordinador: *[Signature]*

Leon



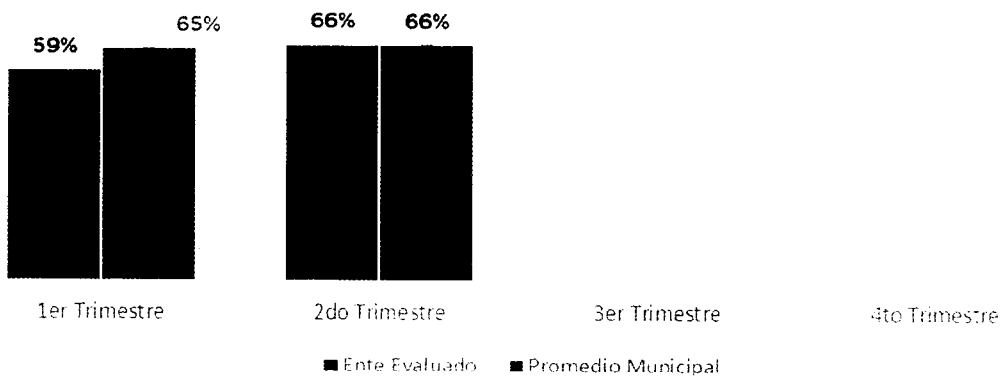
CONTABILIDAD
 MUNICIPAL
 Administración 2015-2018

Presupuesto ejercido el segundo trimestre por fuente de financiamiento de DGDSH



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

Eficacia



Evaluador: *AV*

Coordinador: *JFA*



CONTRALORÍA
 MUNICIPAL
 Calle Miguel Alemán 3000-1003

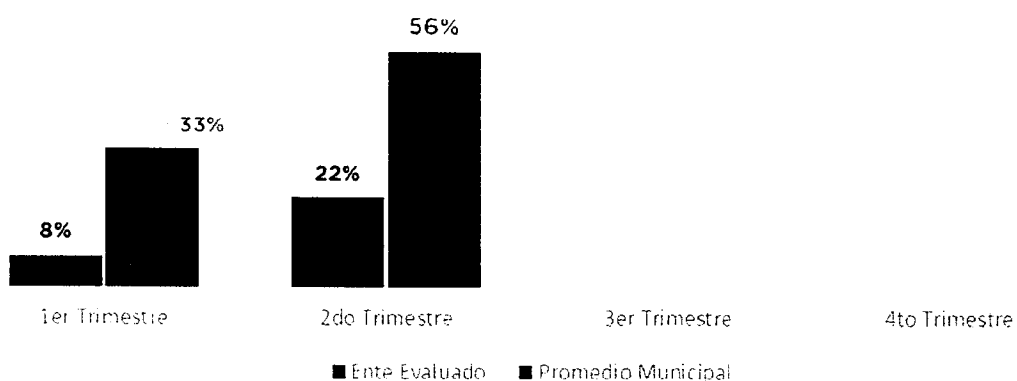
Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Desarrollo Social y Humano

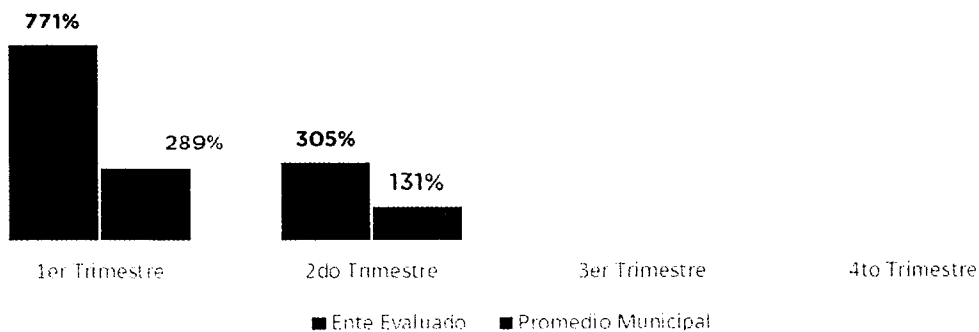
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 24 de julio de 2018.

Economía



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

Eficiencia (Eficacia/Economía)



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

Evaluador: L. G. J.

Coordinador: J. H. A.

Leon

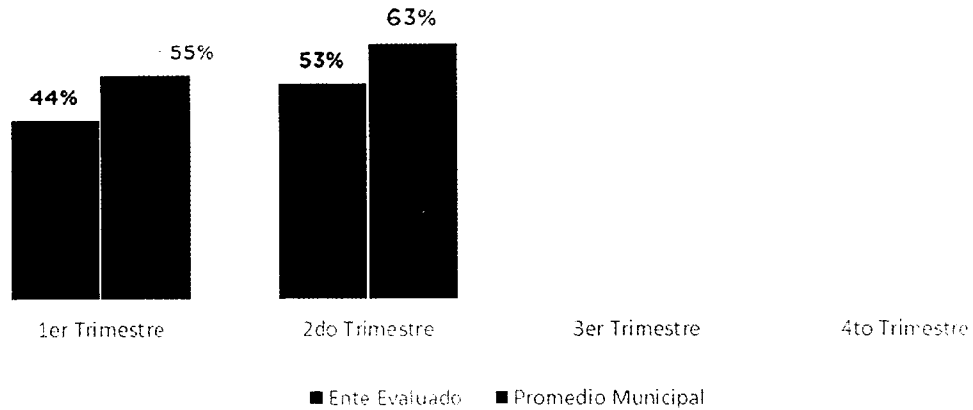


CONTABILIDAD
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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

Evaluador: *LV*

Coordinador: *JHA*

Leon

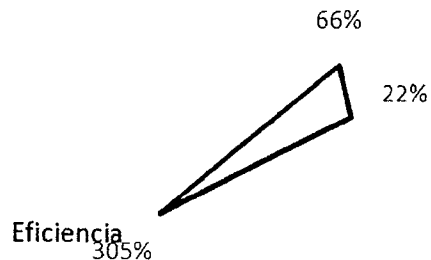


CONTRALORIA
MUNICIPAL
CALLE DE LA PAZ 112, 36837

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Resultados Generales

Eficacia



Economía

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:

Observación 1: El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del **66%** respecto a lo planeado; particularmente, existen **doce indicadores** sin avance respecto a sus metas programadas para el segundo trimestre. (ver Anexo 2).

Observación 2: El ente evaluado presenta un **78%** de recursos no ejercidos respecto al presupuesto programado para el segundo trimestre del 2018; particularmente, se observa un menor ejercicio presupuestal en los siguientes programas presupuestarios:

- 100026 2.1.1.5 Programa Para El Desarrollo Integral De La Persona
- 100033 2.2.1.2 Programa De Detección Oportuna De Enfermedades
- 100048 2.3.2.1 Programa Mejorando Mi Vivienda
- 100049 2.3.2.2 Programa León Te Necesita

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 el segundo

Evaluador:

Coordinador:

CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

trimestre, así como las acciones que emprenderá para realizar los ajustes a las metas de los indicadores cuyo porcentaje de avance es superior al 120% conforme a lo señalado en el Anexo 2.

Aspecto Susceptible de Mejora 2: El ente evaluado deberá informar de manera detallada 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: 

Coordinador: 

CONTROL OTRA
MUNICIPAL
Administración 2016-2018

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 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: 

Coordinador: 





CONTRALORÍA
MUNICIPAL
ADMINISTRACIÓN 2015-2018

- 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 término 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:  V

Coordinador: JHA

Leon



CONTABILIDAD
MUNICIPAL
ESTADO DE LEÓN
GOBIERNO MUNICIPAL

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	100026	2.1.1.5 Programa Para El Desarrollo Integral De La Persona	63%
Inversión	100033	2.2.1.2 Programa De Detección Oportuna De Enfermedades	66%
Inversión	100037	2.2.2.1 Programa De Alimentación Por Una Comunidad Saludable	96%
Inversión	100039	2.2.3.1 Programa "Auxiliares De Salud"	100%
Inversión	100044	2.3.1.1 Programa "Manos A La Obra Por León"	89%
Inversión	100048	2.3.2.1 Programa Mejorando Mi Vivienda	10%
Inversión	100049	2.3.2.2 Programa León Te Necesita	53%
Inversión	100069	Atención A Grupos Indigenas	82%
Inversión	100159	5.3.2.1 Programa De Consolidación De Procesos De Participación Social	100%
Inversión	100164	5.3.2.6 Programa De Desarrollo E Impulso De "Grupos Ciudadanos Integradores De Proyectos"	100%
Gasto Corriente	E000002	Dirección De Desarrollo Y Participación Ciudadana	73%
Gasto Corriente	E000002	Dirección De Programas Estratégicos	73%
Gasto Corriente	E000002	Dirección General De Desarrollo Social Y Humano	73%
Gasto Corriente	M000001	Subdirección De Pipas Municipales	69%

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

1.2 Presupuesto por programa

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto. modificado 2do trimestre	Ppto. ejercido 2do trimestre	Economía
E000002	Dirección De Desarrollo Y Participación Ciudadana	Gasto Corriente	11AA01	Municipal del ejercicio	62,070,262.50	37,076,293.48	60%
E100026	2.1.1.5 Programa Para El Desarrollo Integral De La Persona	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	4,000,000.00	878,798.92	22%
			12AA01	Municipal remanente	5,380,949.57	87,860.08	2%
E100048	2.3.2.1 Programa Mejorando Mi Vivienda	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	14,000,000.00	7,000,000.00	50%
E100048	2.3.2.1 Programa Mejorando Mi Vivienda		12AA01	Municipal remanente	503,114.35	13,563.15	3%
E100080	3.4.1.2 Programa De Empleo Temporal En Zonas Rurales	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	2,000,000.00	995,400.00	50%
K100044	2.3.1.1 Programa "Manos A La Obra Por León"	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	40,734,878.63	-	0%
			11AB01	Municipal del ejercicio	113,659,201.51	30,655,090.04	27%
			12AA01	Municipal remanente	36,173,040.41	1,629,218.71	5%
			22AB09	Federal remanente	306,456.61	-	0%
			22BA03	Federal remanente	7,446,709.30	7,031,253.05	94%
			22BA04	Federal remanente	5,836,273.99	4,718,597.65	81%

Evaluador: *[Firma]*

Coordinador: JHA



CONTRALORIA
MUNICIPAL
Administración 2015-2018

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia
Dirección General de Desarrollo Social y Humano

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto modificado 2do trimestre	Ppto ejercido 2do trimestre	Economía
			22BC01	Federal remanente	75,237.68	-	0%
			22BF01	Federal remanente	876,953.42	-	0%
			32AA02	Estatal remanente	714,979.00	714,979.00	100%
			32AB02	Estatal remanente	5,766,484.54	4,142,115.38	72%
			32AB03	Estatal remanente	557,275.31	-	0%
			32AC01	Estatal remanente	5,607,873.28	3,518,663.40	63%
			32GA01	Estatal remanente	11,138,312.68	-	0%
			32GA02	Estatal remanente	8,292,931.33	3,510,765.01	42%
			32IA01	Estatal remanente	495,182.31	-	0%
K100045	2.3.1.2 Programa De Certeza Jurídica, Regularización Y Acceso A Servicios Básicos	Inversión	21AA01	Federal del ejercicio	135,463.00	135,463.00	100%
K100048	2.3.2.1 Programa Mejorando Mi Vivienda	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	10,902,858.37	-	0%
			11AB01	Municipal del ejercicio	2,669,597.00	-	0%
			12AA01	Municipal remanente	1,168,716.80	4,421.95	0%
			21AB01	Federal del ejercicio	73,024,317.10	-	0%
			22AB05	Federal remanente	15,555.47	-	0%
			22AB06	Federal remanente	1,367,909.19	-	0%
			22AB07	Federal remanente	29,616.66	-	0%
			22AB08	Federal remanente	4,614,643.00	893,837.28	19%
			22AB09	Federal remanente	3,849,798.49	1,653,039.83	43%
			32AD01	Estatal remanente	18,310.84	-	0%
			32AD02	Estatal remanente	2,344,678.37	-	0%
K100054	2.4.1.3 Programa De Infraestructura Y Servicios Básicos En El Ámbito Rural	Inversión	12AA01	Municipal remanente	360,140.87	-	0%
			22AB05	Federal remanente	4,116,648.69	-	0%
			22AB06	Federal remanente	3,064,676.35	-	0%
			22AB07	Federal remanente	1,141,366.36	-	0%
			22AB08	Federal remanente	8,216,344.19	-	0%
			22AB09	Federal remanente	2,789,426.47	-	0%

Evaluador: *[Firma]*

Coordinador: *[Firma]*



CONTRALORIA
MUNICIPAL
Administración 2011-2016

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia
Dirección General de Desarrollo Social y Humano

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto. modificado 2do trimestre	Ppto. ejercido 2do trimestre	Economía
K100071	2.6.4.1 Programa De Atención A Grupos De Migrantes	Inversión	12AA01	Municipal remanente	7,077,882.91	3,789,188.81	54%
			22AB09	Federal remanente	19,274.80	-	0%
			22CA03	Federal remanente	66,076.70	-	0%
			32HA01	Estatal remanente	39,626.99	-	0%
K100080	3.4.1.2 Programa De Empleo Temporal En Zonas Rurales	Inversión	12AA01	Municipal remanente	1,691,487.28	112,279.95	7%
K100113	4.4.1.1 Programa De Introducción De Infraestructura De Agua Potable Y Alcantarillado	Inversión	21AB01	Federal del ejercicio	31,296,135.90	-	0%
			22AB05	Federal remanente	970,651.73	-	0%
M000001	Subdirección De Pipas Municipales	Gasto Corriente	11AA01	Municipal del ejercicio	6,769,957.23	4,851,386.95	72%
K100044	Manos A La Obra Por León	Inversión	21BB01	Federal del ejercicio	25,938,015.20	-	0%
K100048	Mejorando Mi Vivienda	Inversión	31AD01	Estatal del ejercicio	4,335,000.00	-	0%

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

Anexo 2. Avance por Indicador

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización*
100044	2.3.1.1 programa "manos a la obra por león"	8941	Medición de avance de acciones de mantenimiento en las principales áreas verdes en colaboración con los comités de colonos realizadas	40	40	100%	100%
100048	2.3.2.1 programa mejorando mi vivienda	235	Porcentaje de avance de padron por contrato de calentadores solares	20	0	0%	0%
		237	Porcentaje de avance de padron por contrato de cuarto adicional	20	0	0%	0%
		238	Porcentaje de avance de padron por contrato de techo digno	20	0	0%	0%
		8962	Porcentaje de avance de acciones para el mejoramiento de la imagen urbana realizadas	43	0	0%	0%
100026	2.1.1.5 programa para el desarrollo integral de la persona	8839	Porcentaje de diagnósticos comunitarios realizados	40	0	0%	0%
		694	Porcentaje de cursos de verano realizados	45	0	0%	0%
		695	Porcentaje de servicios de asesoría realizados	45	56.11	125%	97%
100049	2.3.2.2 programa león te necesita	697	Porcentaje de avance de comprobaciones de apoyos sector norte	40	0	0%	0%

Evaluador: 

Coordinador: JHA 



CONTRALORIA MUNICIPAL
Comunicación 2 015 2018

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Desarrollo Social y Humano

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización*
		698	Porcentaje de avance de comprobaciones de apoyos sector norte	40	38	95%	95%
		701	Avance de integración de actas de conformación de comités ciudadanos	45	0	0%	0%
		8965	Porcentaje de comités ciudadanos formados	45	0	0%	0%
100033	2.2.1.2 programa de detección oportuna de enfermedades	704	Porcentaje de elaboración de convenio de servicios con institución para estudios de mastografía, ultrasonido y antígeno prostático	100	0	0%	0%
		9903	Porcentaje de convenio formalizado de prestación de servicios con una institución externa para la realización de estudios de mastografía, ultrasonido y antígeno prostático	100	0	0%	0%
		717	Porcentaje de programación para realizar detecciones de hipertensión, diabetes y obesidad	52.02	52.02	100%	100%
		690	Porcentaje de elaboración de convenio de estudios oftalmológicos y entrega de lentes a estudiantes detectados con problemas de agudeza visual	100	100	100%	100%
100037	2.2.2.1 programa de alimentación por una comunidad saludable	722	Porcentaje de programación de talleres preventivos sobre hábitos alimentarios saludables	62.5	62.5	100%	100%
100039	2.2.3.1 programa "auxiliares de salud"	708	Porcentaje de programación de cursos con temas de capacitación en materia de salud a las auxiliares de salud	49.98	49.98	100%	100%
100159	5.3.2.1 programa de consolidación de procesos de participación social	9526	Porcentaje de avance en la conformación del sistema de monitoreo y de la consulta institucional	50	50	100%	100%
100164	5.3.2.6 programa de desarrollo e impulso de "grupos ciudadanos integradores de proyectos"	299	Porcentaje de avance en el diseño del marco estructural y legal de la autoridad de la ciudad histórica	100	100	100%	100%
		303	Porcentaje de avance de la iniciativa del reglamento interior de la autoridad de la ciudad histórica	100	100	100%	100%
E0000 02	Dirección de programas estratégicos	457	Porcentaje de avance financiero de obras de infraestructura social 2018	70	0	0%	0%
E0000 02	Dirección de desarrollo y participación ciudadana	383	Porcentaje de asambleas generales	33	35	106%	100%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB 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: LGA

Coordinador: JVA

Leon



CONTRALORIA MUNICIPAL

www.leon.gob.mx

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno