

León, Gto., a 06 de junio del 2018  
Oficio no. CM/DESCI/515/2018  
Asunto: Evaluación Trimestral

**Biólogo Ricardo de la Parra Barnard**  
**Director de General Gestión Ambiental**  
**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 **enero - marzo 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. Luis Ernesto Ayala Torres.- Presidente Municipal de León. Para su conocimiento.  
Mtro. Martín Millán Soberanes.- Director de Evaluación del Sistema de Control Interno. Para seguimiento.

ERS/MMS/JJA

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](http://www.leon.gob.mx)

**CONTRALORÍA**  
Municipal

Leon



ESTADO DE LEÓN  
SECRETARÍA DE ECONOMÍA  
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN  
SECRETARÍA DE SALUD  
SECRETARÍA DE TURISMO

# Evaluación Trimestral

*(Eficacia, Economía y Eficiencia)*

**Trimestre:  
Enero - Marzo 2018**

**Dependencia/Entidad Evaluada:**

**Dirección General de Gestión Ambiental**

Leon



**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.
- 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:  JLV

Coordinador:  JHA

León 

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:

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

Eváluador: DGLV

Coordinador: JHA



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: L. J. J.

Coordinador: J. H. A.


*Leon*


**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:  E. L. V.

Coordinador:  J. A.

 Leon

## 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 Enero - Marzo de 2018.**

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída del SISPB con corte al día 30 de abril de 2018, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal; el ente evaluado proporcionó la información de avance de objetivos y metas correspondiente al trimestre enero - marzo mediante oficio **DGGA/CA/094/17** el 17 de abril de 2018, la cual es coincidente con la información extraída por este Órgano de Control.

### Avance Presupuestal

Respecto al Modificado Anual

\$108,205,899.19



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 30 de abril de 2018.

Evaluador: LGLV

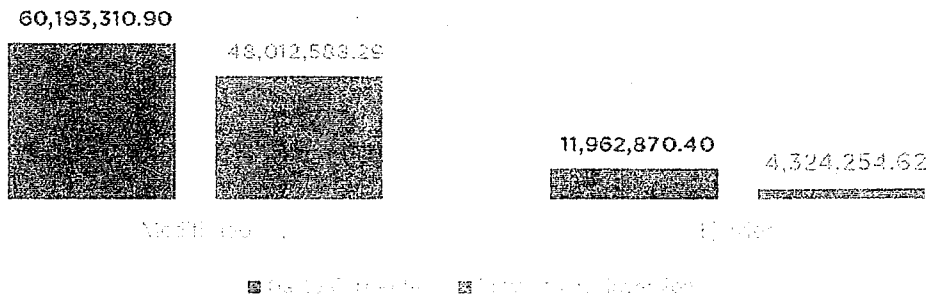
Coordinador: JJA

*Leon*

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

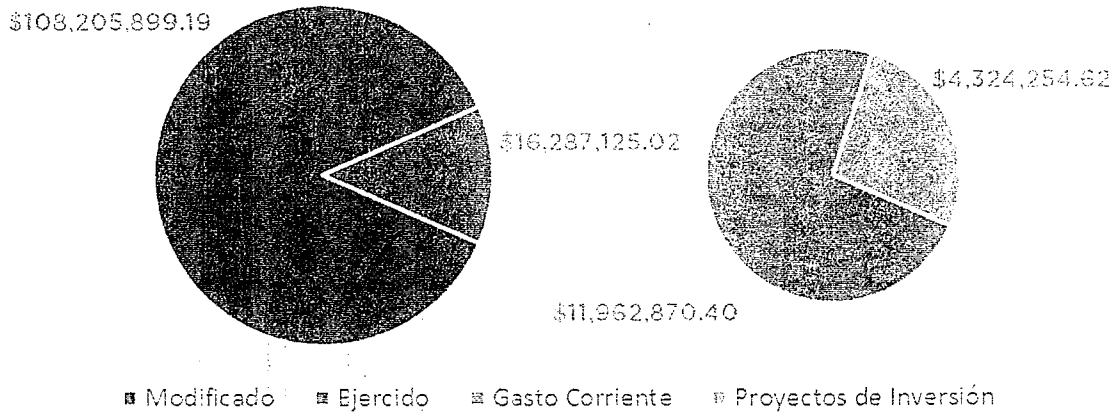
## Distribución del Presupuesto

Gasto Corriente - Proyecto de Inversión



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 30 de abril de 2018.

## Distribución del Presupuesto Ejercido



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 30 de abril de 2018.

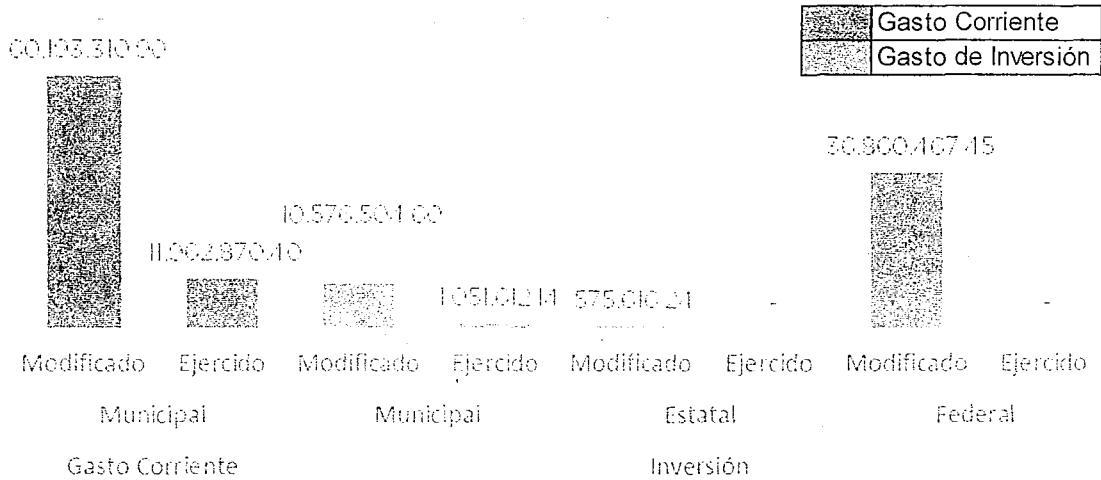
Evaluador: LGLV

Coordinador: JNA

Leon



Presupuesto ejercido por fuente de financiamiento de  
 DGGGA



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 30 de abril de 2018.

Eficacia



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 30 de abril de 2018.

Evaluador: LEX

Coordinador: JHA

*Leon*

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

## Economía





Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 30 de abril de 2018

## Eficiencia (Eficacia/Economía)



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 30 de abril de 2018

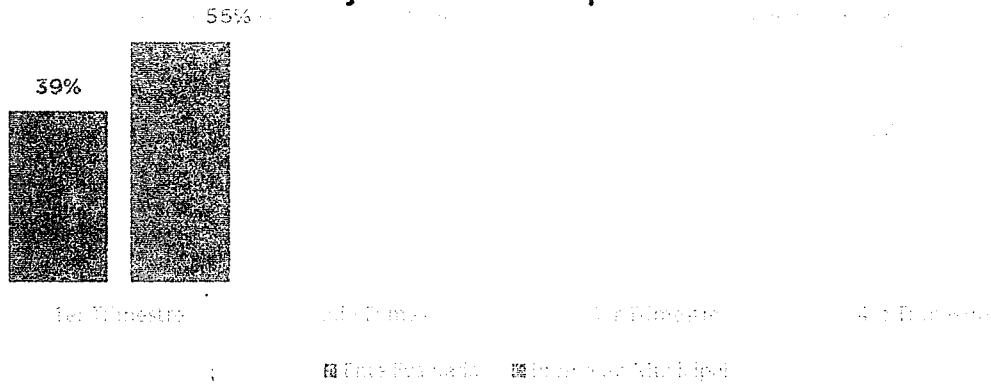
Evaluador: 

Coordinador: 

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

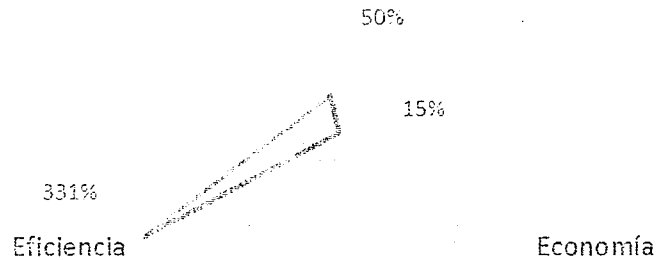
## Índice Municipal de Cumplimiento de Metas y Ejercicio Presupuestal



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 30 de abril de 2018

## Resultados Generales

Eficacia



Semáforo	Parámetro
Verde	Superior o igual a 90%
Amarillo	Superior o igual a 80% e inferior a 90%
Rojo	Inferior a 80%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 30 de abril de 2018.

De donde se desprenden las siguientes observaciones y aspectos susceptibles de mejora:

Evaluador: *[Signature]*

Coordinador: *[Signature]*

**Observación 1:** El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del **50%** respecto a lo planeado; particularmente, existen **seis indicadores** sin avance programado al primer trimestre, y **tres indicadores** con avance del 200%. (ver Anexo 2).

**Observación 2:** El ente evaluado presenta un 85% de recursos no ejercidos respecto al presupuesto programado para el primer trimestre del 2018, conforme a lo señalado en el anexo 1 del presente documento.

Particularmente, se observan recursos no ejercidos por un monto de **\$11, 587,824.97** pesos de remanentes de recursos federales, mismos que de conformidad a lo establecido en el artículo 7 del Presupuesto de Egresos de la Federación 2017, el artículo Décimo Transitorio de la Ley de Ingresos de la Federación, y los artículos 17 y 21 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, debió de ser reintegrado a la Tesorería de la Federación por no haberse ejercido antes del 31 de diciembre del 2017.

**Observación 3:** Al momento de realizar la evaluación, no se contaba con la información trimestral que el ente debe de proporcionar a este Órgano de Control, de conformidad a lo señalado en el oficio CM/DESCI/008/2018 de fecha 10 de enero del 2018. Al respecto, se informa que de acuerdo a lo señalado en el artículo 63 de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato, *“cometerá desacato el servidor público que, tratándose de requerimientos o resoluciones de autoridades fiscalizadoras, de control interno, judiciales, electorales o en materia de defensa de los derechos humanos o cualquier otra competente, proporcione información falsa, así como no dé respuesta alguna, retrase deliberadamente y sin justificación la entrega de la información, a pesar de que le hayan sido impuestas medidas de apremio conforme a las disposiciones aplicables”*.

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 en los indicadores cuyo avance fue menor al **100%**, 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 analizar las razones del porque no ejerció en su totalidad el recurso programado para el trimestre, e informar a este órgano de control las medidas que implementará para lograr el ejercicio oportuno de los recursos programados, a fin de evitar que existan subejercicios al termino del año fiscal.

Evaluador: LGLV

Coordinador: JJA

Leon

**Aspecto Susceptible de Mejora 3:**

El ente evaluado deberá informar a este Órgano de Control las razones del porque no se ejerció o reintegró oportunamente los recursos federales asignados para el ejercicio 2017, que aún aparecen como remanentes en el presente ejercicio fiscal.

**Aspecto Susceptible de Mejora 4:** El ente evaluado deberá realizar un análisis de las razones por las cuales la información reportada a este Órgano de Control no es congruente con la información reportada en el SISPBR, y realizar las acciones correspondientes para corregir tal situación.

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"*

## 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).

Evaluador: LGLV

Coordinador: JHA

León

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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
- 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 05 de junio 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: LGLV

Coordinador: JHA



**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 1er Trimestre
Inversión	100126	4.5.1.1 PROGRAMA DE MANEJO INTEGRAL DE MICROCUENCAS Y PRESERVACIÓN FORESTAL	Sin avance programado
Inversión	100135	4.5.4.1 PROGRAMA DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS Y FOMENTO AL MANEJO INTEGRAL DE RESIDUOS	Sin avance programado
Inversión	100136	4.5.4.2 DGGA - PROGRAMA DE ÁREAS VERDES Y ESPACIOS NATURALES	Sin avance programado
Inversión	100137	4.5.4.3 PROGRAMA DE RESCATE Y MEJORAMIENTO DE PARQUES URBANOS Y ÁREAS VERDES MUNICIPALES.	Sin avance programado
Inversión	100138	4.5.4.4 PROGRAMA INTEGRAL DE EFICIENCIA ENERGÉTICA	0%
Inversión	100139	4.5.4.5 PROGRAMA DE ADOPCIÓN Y VINCULACIÓN DE FUENTES RENOVABLES DE ENERGÍA	Sin avance programado
Inversión	100140	4.5.4.6 PROGRAMA DE TECNOLOGÍAS SUSTENTABLES EN VIVIENDAS	0%
Inversión	100141	4.5.4.7 PROGRAMA DE MEJORA DE LA CALIDAD DEL AIRE	Sin avance programado
Inversión	100142	4.5.4.8 PROGRAMA DE ATENCIÓN PARA LA INDUSTRIA LADRILLERA	Sin avance programado
Inversión	100143	4.5.4.9 PROGRAMA DE FONDO AMBIENTAL	Sin avance programado
Inversión	100144	4.5.5.1 PROGRAMA DE EDUCACIÓN AMBIENTAL CIUDADANA	33%
Inversión	100178	5.6.3.2 PROGRAMA DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA EN TRÁMITES DE GESTIÓN AMBIENTAL	0%
Gasto Corriente	E000002	DIRECCION GENERAL DE GESTIÓN AMBIENTAL	75%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 30 de abril de 2018.

## 1.2 Presupuesto por programa

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto modificado 1er trimestre	Ppto ejercido 1er trimestre	Economía
E000002	DIRECCION GENERAL DE GESTIÓN AMBIENTAL	Gasto Corriente	11AA01	Municipal del ejercicio	60,193,310.90	11,962,870.40	20%
E100126	4.5.1.1 PROGRAMA DE MANEJO INTEGRAL DE MICROCUENCAS Y PRESERVACIÓN FORESTAL	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	300,000.00	-	0%
			12AA01	Municipal remanente	352,462.26	-	0%
E100135	4.5.4.1 PROGRAMA DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS URBANOS Y FOMENTO AL MANEJO INTEGRAL DE RESIDUOS	Inversión	12AA01	Municipal remanente	170,869.60	-	0%
E100136	4.5.4.2 DGGA - PROGRAMA DE ÁREAS VERDES Y ESPACIOS NATURALES	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	1,930,000.00	3,399.99	0%
			12AA01	Municipal remanente	1,911,835.34	564,997.53	30%
			21AA01	Federal del ejercicio	22,000,000.00	-	0%

Evaluador: LGLV

Coordinador: JHA

Leon

## Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

## Dirección General de Gestión Ambiental

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto modificado 1er trimestre	Ppto ejercido 1er trimestre	Economía
			22AA03	Federal remanente	59,764.50	-	0%
			22AA05	Federal remanente	32,560.37	-	0%
			22AA07	Federal remanente	3,272,642.48	3,272,642.48	100%
E100140	4.5.4.6 PROGRAMA DE TECNOLOGÍAS SUSTENTABLES EN VIVIENDAS	Inversión	12AA01	Municipal remanente	250,000.00	-	0%
E100141	4.5.4.7 PROGRAMA DE MEJORA DE LA CALIDAD DEL AIRE	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	2,050,000.00	-	0%
			12AA01	Municipal remanente	399,000.00	-	0%
			32BA01	Estatal remanente	6,504.12	-	0%
			32BA02	Estatal remanente	569,112.12	-	0%
E100144	4.5.5.1 PROGRAMA DE EDUCACIÓN AMBIENTAL CIUDADANA	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	20,000.00	-	0%
			12AA01	Municipal remanente	415,891.94	327,889.82	79%
K100136	4.5.4.2 DGGA - PROGRAMA DE ÁREAS VERDES Y ESPACIOS NATURALES	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	1,370,000.00	-	0%
			12AA01	Municipal remanente	1,106,445.46	155,324.80	14%
			22AA02	Federal remanente	162,397.92	-	0%
			22BA01	Federal remanente	1,903,308.80	-	0%
			22BA04	Federal remanente	4,897,727.99	-	0%
			22BB03	Federal remanente	2,962,207.34	-	0%
			22BB04	Federal remanente	1,569,858.05	-	0%
R100139	4.5.4.5 PROGRAMA DE ADOPCIÓN Y VINCULACIÓN DE FUENTES RENOVABLES DE ENERGÍA	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	300,000.00	-	0%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 30 de abril de 2018.

Evaluador: LGLV

Coordinador: JHA



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno



## Anexo 2. Avance por Indicador

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 1er Trimestre	Avance 1er Trimestre con penalización*
100138	4.5.4.4 PROGRAMA INTEGRAL DE EFICIENCIA ENERGÉTICA	9694	porcentaje de actividades para llevar a cabo los eventos de reconocimiento a empresas por su adopción de medidas de eficiencia energética.	100	0	0%	0%
100140	4.5.4.6 PROGRAMA DE TECNOLOGÍAS SUSTENTABLES EN VIVIENDAS	9837	porcentaje de creación de campaña para la implementación de huertos urbanos	100	0	0%	0%
100144	4.5.5.1 PROGRAMA DE EDUCACIÓN AMBIENTAL CIUDADANA	9859	porcentaje de desarrollo de foro anual de sustentabilidad que permita un intercambio de experiencias	100	100	100%	100%
		9861	porcentaje de campañas ambientales que involucren la participación activa de la ciudadanía	66.66	0	0%	0%
		9874	porcentaje de empresas inscritas	24.99	0	0%	0%
100178	5.6.3.2 PROGRAMA DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA EN TRÁMITES DE GESTIÓN AMBIENTAL	9932	numero de formatos de solicitud actualizados	100	0	0%	0%
E000002	DIRECCION GENERAL DE GESTIÓN AMBIENTAL	8524	mantenimiento y conservación de jardines emblema	24.99	0	0%	0%
		8652	porcentaje de avance de eventos con participacion de la ciudadanía realizados	10	6.66	67%	67%
		8655	porcentaje de avance del mantenimiento y conservación de los jardines emblema	24.99	24.99	100%	100%
		8654	porcentaje de residuos reciclables que se recolectan en los centros de acopio y modulos de separacion.	100	100	100%	100%
		8681	atender el 100% de las denuncias recibidas	100	200	200%	88%
		8682	porcentaje de procedimientos instaurados de manera oficiosa	100	200	200%	88%
		8683	porcentaje de recorridos en area natural en sierra de lobos	100	200	200%	88%
		8693	porcentaje de 3 campañas ambientales implementadas anualmente	30	20	67%	67%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPER con corte al 30 de abril 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: LGLV

Coordinador: JMA

Leon