

León



17024 - A

León, Gto., a 16 de noviembre del 2018
Oficio no. **CM/DESCI/705/2018**
Asunto: **Evaluación 3er Trimestral**

Arq. Rodolfo Alejandro Ponce Ávila
Director General de Desarrollo Rural
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 **julio - septiembre 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; 131 y 139 fracciones III y XXI de la Ley Orgánica Municipal y 77 fracciones I, II, III y V del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.

Agradeciendo sus atenciones al presente, quedo de usted.

Atentamente
“El trabajo todo lo vence”
“2018, Año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria”


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

C.c.p. Lic. Héctor Germán René López Santillana, Presidente Municipal. Para conocimiento.
Lic. Leopoldo Edgardo Jiménez Soto - Contralor Municipal. Para conocimiento.

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

CONTRALORÍA
Municipal

MMS/JHA/ALSH

Leon

GOBIERNO MUNICIPAL

Evaluación Trimestral *(Eficacia, Economía y Eficiencia)*

**Trimestre:
Julio - Septiembre 2018**

Dependencia/Entidad Evaluada:

Dirección General de Desarrollo Rural

Leon
cada vez mejor

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

Evaluador: ASH

Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

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:

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

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

Evaluador: A. SH

Coordinador: J. H. A.

Leon
cada vez mejor

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.

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.

Evaluador: ALSH Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

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: *ATSH* Coordinador: *JHA*

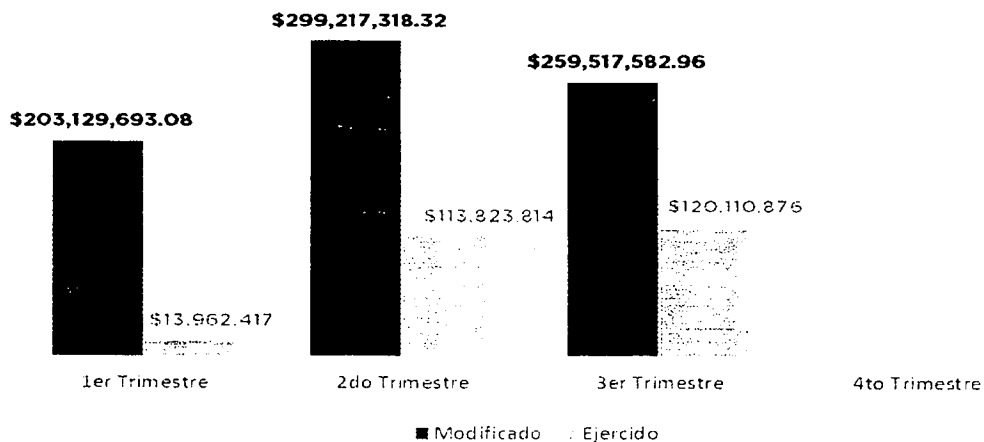


5. Resultados

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 Julio - Septiembre de 2018.**

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída del SISPBR con corte al día 22 de octubre de 2018, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal; así como la información trimestral proporción por el **ente evaluado** del avance de objetivos y metas correspondiente al trimestre julio - septiembre, mediante el oficio número DGDR/SA/02/2018 recibido el 10 de octubre del presente.

Avance Presupuestal Respecto al Modificado Anual



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 22 de octubre de 2018.

Evaluador: A. SH

Coordinador: J. A.

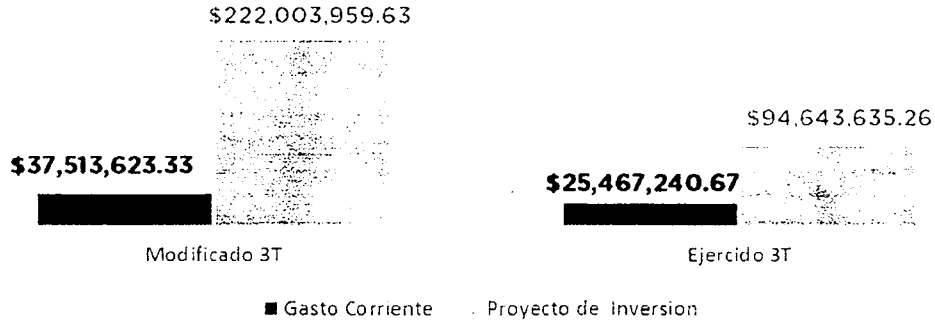
Leon
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

6

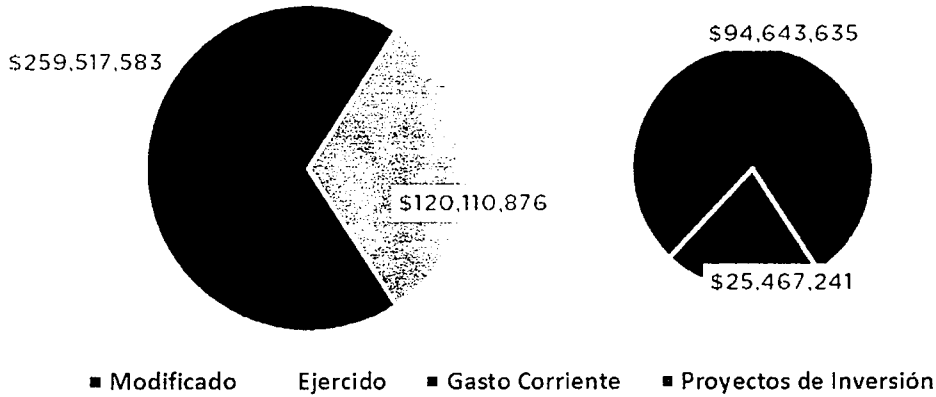
Distribución del Presupuesto

Gasto Corriente - Proyecto de Inversión



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 22 de octubre de 2018.

Distribución del Presupuesto Ejercido



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 22 de octubre de 2018.

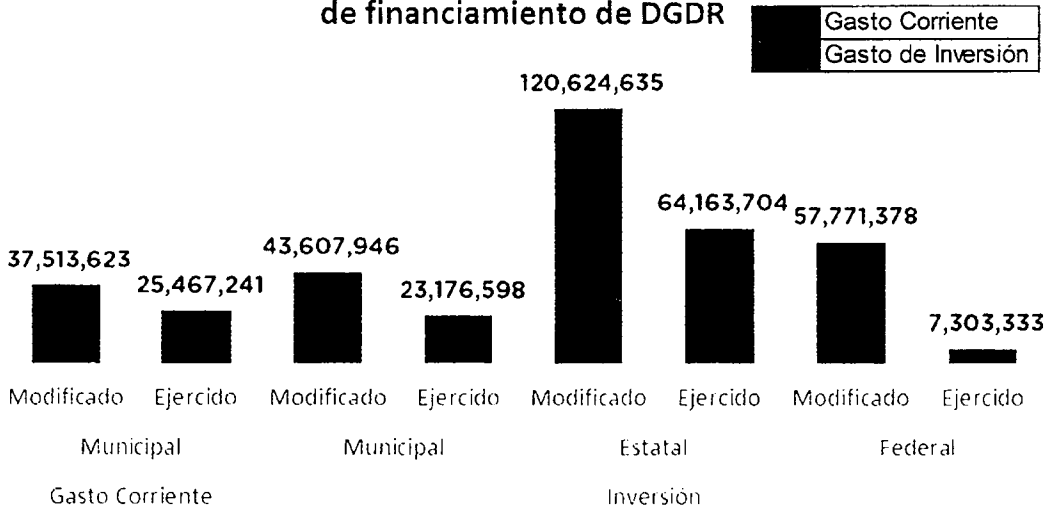
Evaluador: ANSH

Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

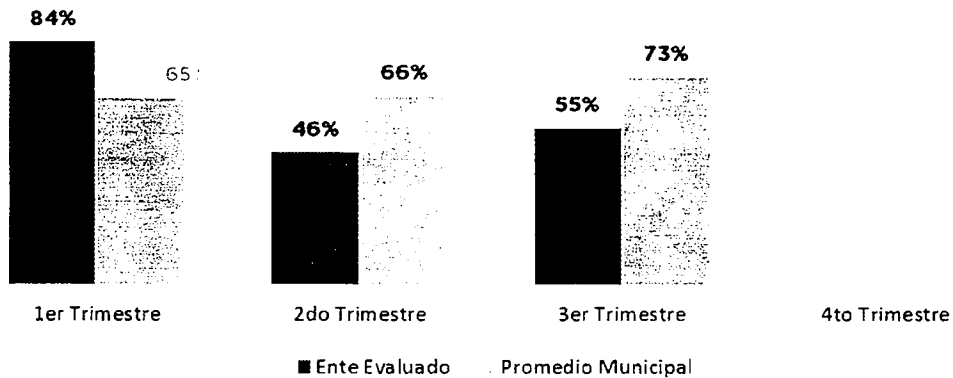
Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Presupuesto ejercido al tercer trimestre 2018, por fuente de financiamiento de DGDR



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 22 de octubre de 2018.

Eficacia

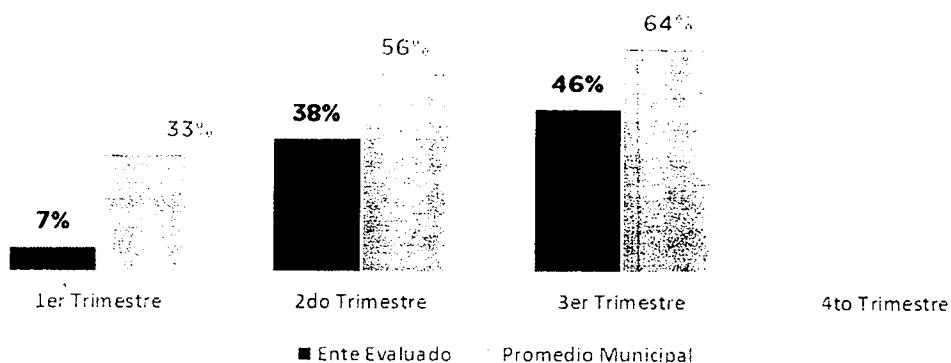


Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 22 de octubre de 2018.

Evaluador: ASH Coordinador: JHA



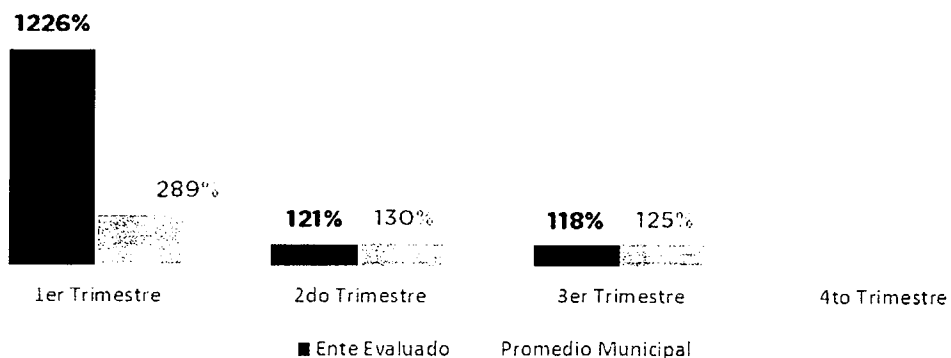
Economía



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 22 de octubre de 2018.

Eficiencia

(Eficacia/Economía)



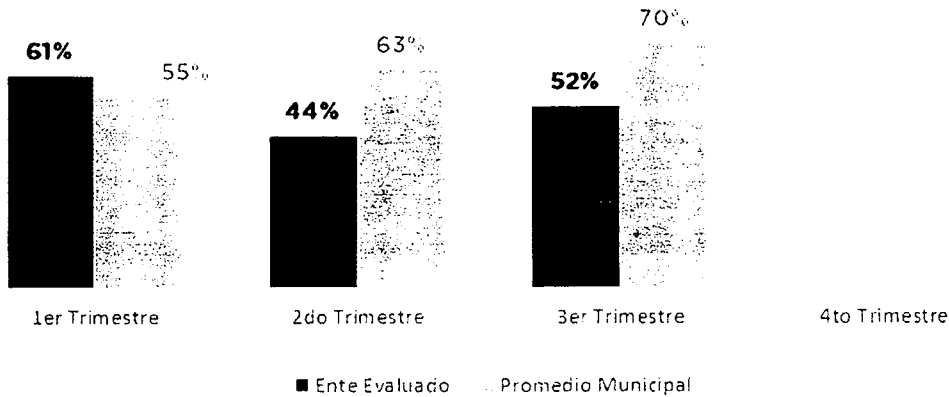
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 22 de octubre de 2018.

Evaluador: ALSH

Coordinador: JHA



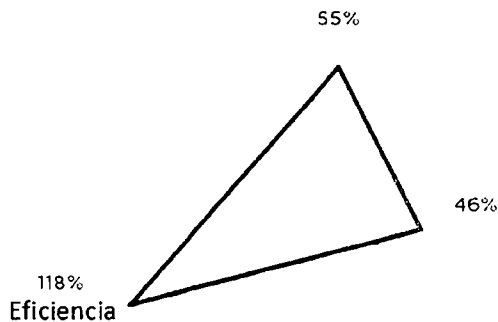
Índice Municipal de Cumplimiento de Metas y Ejercicio Presupuestal



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 22 de octubre de 2018

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 22 de octubre de 2018.

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

Evaluador: *AS SH* Coordinador: *JHA*



Observación 1: El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del **55%** respecto a lo programado; particularmente, existen **cincuenta y dos indicadores que no presentan un avance** con respecto a sus metas al cierre del tercer trimestre, y **diecinueve** cuyo porcentaje de avance es **superior a 120%** (ver Anexo 2)

Observación 2: El ente evaluado presenta un **46%** de recursos ejercidos respecto al presupuesto programado para el tercer trimestre del 2018, conforme a lo señalado en el Anexo 1 del presente documento. Particularmente para los programas de inversión:

- 4.5.2.2 programa de apoyo a la tecnificación de riego
- 1.3.1.4 programa de prevención de inundaciones
- 2.4.1.2 programa de conectividad y accesibilidad en comunidades rurales
- 2.4.1.3 programa de infraestructura y servicios básicos en el ámbito rural
- 2.4.1.4 programa de mejoramiento de vivienda rural
- agroecología y recoinversión productiva
- conectividad y accesibilidad a comunidades rurales
- infraestructura y servicios básicos en el ámbito rural
- casas rurales de salud

Observación 3: Se identifica que el ente evaluado presenta un subejercicio de **\$50,468,045.40** correspondientes a recurso federal, del cual \$49,610,246.87 pertenece al ejercicio en curso, y \$857,798.53 es remanente.

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 informar de manera detallada a este Órgano de Control las razones por las cuales no se ejerció el recurso asignado en el periodo establecido, particularmente de los proyectos de inversión enlistados en el anexo 1.2.

Aspecto Susceptible de Mejora 4: El ente evaluado deberá informar de manera detallada a este Órgano de Control las razones por las cuales no se ha ejercido el recurso federal aprobado para el presente ejercicio, así como las acciones que implementará para que se pueda ejercer antes del 31 de diciembre del presente año.

Evaluador:  ALBH

Coordinador:  JJA



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).

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.

Evaluador: ABCH

Coordinador: JHA

León
cada vez mejor

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Desarrollo Rural

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 termino del año fiscal y por otra el no cumplimiento de las metas y objetivos planteados.

Atentamente

León, Guanajuato a 06 de noviembre de 2018

El trabajo todo lo vence

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


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

Evaluador:  ALSH

Coordinador:  JHA

Leon
cada vez mejor

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 3er Trimestre
Inversión	100020	1.3.1.4 PROGRAMA DE PREVENCIÓN DE INUNDACIONES	0%
Inversión	100040	2.2.3.2 PROGRAMA "CASAS RURALES DE SALUD"	7%
Inversión	100052	2.4.1.1 PROGRAMA DE IMPLEMENTACIÓN DE CIRCUITOS DE SERVICIOS INTEGRALES EN EL ÁMBITO RURAL	40%
Inversión	100053	2.4.1.2 PROGRAMA DE CONECTIVIDAD Y ACCESIBILIDAD EN COMUNIDADES RURALES	47%
Inversión	100054	2.4.1.3 PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS BÁSICOS EN EL ÁMBITO RURAL	59%
Inversión	100055	2.4.1.4 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDA RURAL	36%
Inversión	100057	2.5.1.2 PROGRAMA DE INTEGRACIÓN ECONÓMICA PARA LAS MUJERES DEL MEDIO RURAL	67%
Inversión	100070	2.6.3.2 PROGRAMA REDES DE MUJERES INDÍGENAS SIN VIOLENCIA	82%
Inversión	100071	2.6.4.1 PROGRAMA DE ATENCIÓN A GRUPOS DE MIGRANTES	50%
Inversión	100072	2.6.4.2 PROGRAMA DE ATENCIÓN INTEGRAL A JORNALEROS AGRÍCOLAS	0%
Inversión	100074	3.1.2.1 PROGRAMA IMPULSO A MIPYMES	97%
Inversión	100079	3.4.1.1 PROGRAMA DE CAPACITACIÓN Y FORMACIÓN AGROPECUARIA (AGROEDUCA)	100%
Inversión	100080	3.4.1.2 PROGRAMA DE EMPLEO TEMPORAL EN ZONAS RURALES	61%
Inversión	100081	3.4.1.3 PROGRAMA DE AGROECOLOGÍA Y RECONVERSIÓN PRODUCTIVA	72%
Inversión	100082	3.4.1.4 PROGRAMA EMERGENTE DE APOYO AL CAMPO	47%
Inversión	100129	4.5.2.2 PROGRAMA DE APOYO A LA TECNIFICACIÓN DE RIEGO	72%
Inversión	100133	4.5.3.4 PROGRAMA DE SEGUIMIENTO AL PROYECTO AGUA CON CALIDAD BACTERIOLÓGICA PARA USO Y CONSUMO HUMANO EN COMUNIDADES RURALES DEL MUNICIPIO.	59%
Inversión	100160	5.3.2.2 PROGRAMA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA EN LA ZONA RURAL	67%
Gasto Corriente	E000002	DIRECCION GENERAL DE DESARROLLO RURAL	27%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 22 de octubre de 2018.

1.2 Presupuesto por programa

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto. modificado 3er trimestre	Ppto. ejercido 3er trimestre	Economía
E000002	DIRECCION GENERAL DE DESARROLLO RURAL	Gasto Corriente	11AA01	Municipal del ejercicio	35,389,803.33	23,907,288.67	68%
E100054	2.4.1.3 PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS BÁSICOS EN EL ÁMBITO RURAL	Inversión	12AA01	Municipal remanente	5,000,001.97	5,000,001.97	100%
E100057	2.5.1.2 PROGRAMA DE INTEGRACIÓN ECONÓMICA PARA LAS MUJERES DEL MEDIO RURAL	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	200,000.00	135,350.00	68%
E100071	2.6.4.1 PROGRAMA DE ATENCIÓN A GRUPOS DE MIGRANTES	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	3,600,000.00	2,876,348.00	80%
E100074	3.1.2.1 PROGRAMA IMPULSO A MIPYMES	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	500,000.00	500,000.00	100%

Evaluador: A.S.H. Coordinador: J.M.A.



Leon
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia
Dirección General de Desarrollo Rural

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto. modificado 3er trimestre	Ppto. ejercido 3er trimestre	Economía
E100079	3.4.1.1 PROGRAMA DE CAPACITACIÓN Y FORMACIÓN AGROPECUARIA (AGROEDUCA)	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	300,000.00	197,636.21	66%
E100080	3.4.1.2 PROGRAMA DE EMPLEO TEMPORAL EN ZONAS RURALES	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	2,000,000.00	1,543,920.00	77%
E100081	3.4.1.3 PROGRAMA DE AGROECOLOGÍA Y RECONVERSIÓN PRODUCTIVA	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	4,500,000.00	2,083,568.72	46%
E100082	3.4.1.4 PROGRAMA EMERGENTE DE APOYO AL CAMPO	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	3,250,000.00	1,165,575.01	36%
		Inversión	12AA01	Municipal remanente	134,400.00	-	0%
		Inversión	31FA01	Estatad del ejercicio	2,914,700.00	865,900.00	30%
E100129	4.5.2.2 PROGRAMA DE APOYO A LA TECNIFICACIÓN DE RIEGO	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	1,500,000.00	657,808.08	44%
		Inversión	31CA01	Estatad del ejercicio	1,600,000.00	-	0%
K100020	1.3.1.4 PROGRAMA DE PREVENCIÓN DE INUNDACIONES	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	4,000,000.00	-	0%
K100044	2.3.1.1 PROGRAMA "MANOS A LA OBRA POR LEÓN"	Inversión	32AA01	Estatad remanente	2,358,332.00	1,456,557.18	62%
		Inversión	32AA02	Estatad remanente	94,628,684.93	56,376,962.16	60%
K100053	2.4.1.2 PROGRAMA DE CONECTIVIDAD Y ACCESIBILIDAD EN COMUNIDADES RURALES	Inversión	12AA01	Municipal remanente	8,289,478.62	7,748,341.58	93%
		Inversión	21AB01	Federal del ejercicio	11,284,963.69	2,421,788.87	21%
		Inversión	22AB08	Federal remanente	839,418.36	-	0%
		Inversión	32DA01	Estatad remanente	5,000,000.00	4,960,805.66	99%
		Inversión	32FA01	Estatad remanente	503,478.95	503,478.95	100%
K100054	2.4.1.3 PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS BÁSICOS EN EL ÁMBITO RURAL	Inversión	12AA01	Municipal remanente	4,174,977.62	1,151,093.37	28%
		Inversión	21AB01	Federal del ejercicio	19,123,676.00	-	0%
K100055	2.4.1.4 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDA RURAL	Inversión	21AB01	Federal del ejercicio	20,000,000.00	4,881,544.15	24%
		Inversión	22AB06	Federal remanente	18,380.18	0.01	0%
E100081	AGROECOLOGÍA Y RECOINVERSIÓN PRODUCTIVA	Inversión	31FA01	Estatad del ejercicio	2,921,181.01	-	0%
K100053	CONECTIVIDAD Y ACCESIBILIDAD A A COMUNIDADES RURALES	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	4,471,678.75	116,955.34	3%
		Inversión	21BB01	Federal del ejercicio	6,504,940.20	-	0%
		Inversión	31FA01	Estatad del ejercicio	10,698,258.60	-	0%
K100054	INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS BÁSICOS EN EL ÁMBITO RURAL	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	1,324,018.75	-	0%
O000001	DELEGADOS Y SUBDELEGADOS RURALES	Gasto Corriente	11AA01	Municipal del ejercicio	2,123,820.00	1,559,952.00	73%
K100040	CASAS RURALES DE SALUD	Inversión	12AA01	Municipal remanente	363,390.00	-	0%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 22 de octubre de 2018.

Evaluador: ALSH Coordinador: JHX



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 2. Avance por Indicador

pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 3er trimestre	Avance 3er trimestre con penalización
100020	1.3.1.4 programa de prevención de inundaciones	8788	Porcentaje de comunidades con programas para evitar inundaciones	100	0	0%	0%
		384	Porcentaje de avance en trabajos de desazolve	100	0	0%	0%
		8791	Porcentaje de avance en trabajos a desazolve, reforzamiento taludes y pasos de agua	100	0	0%	0%
100040	2.2.3.2 programa "casas rurales de salud"	9800	Porcentaje de localidades que cuentan con casas de salud	100	0	0%	0%
		290	Porcentaje de proyectos ejecutivos de casas de salud elaborados	100	20	20%	20%
		8916	Porcentaje de casas de salud construidas en la zona rural.	100	0	0%	0%
100052	2.4.1.1 programa de implementación de circuitos de servicios integrales en el ámbito rural	9773	Porcentaje de comunidades rurales que cuentan con servicios básicos de educación, salud, cultura.	100	0	0%	0%
		392	Porcentaje de proyectos ejecutivos elaborados	100	0	0%	0%
		8974	Porcentaje de módulos creados en los 12 polos	100	0	0%	0%
		229	Porcentaje de solicitud de autorización	70	70	100%	100%
		8976	Porcentaje de talleres de capacitación productiva	70	70	100%	100%
100053	2.4.1.2 programa de conectividad y accesibilidad en comunidades rurales	9772	Porcentaje realizado de acciones de conectividad en los caminos rurales.	100	0	0%	0%
		304	Porcentaje de proyectos ejecutivos elaborados	100	0	0%	0%
		309	Porcentaje de expedientes técnicos elaborados	100	100	100%	100%
		8978	Porcentaje de obras de revestimiento realizadas en comunidades rurales	100	89.1	89%	89%
100054	2.4.1.3 programa de infraestructura y servicios básicos en el ámbito rural	9805	Porcentaje de comunidades rurales que cuentan con servicios básicos a la vivienda	100	0	0%	0%
		424	Porcentaje de avance de obras de red de agua potable	100	0	0%	0%
		425	Porcentaje de avance de gestión de estudios eohidrológicos	100	100	100%	100%
		426	Porcentaje de pipas suministradas para el abastecimiento	74.25	56.46	76%	75%
		430	Porcentaje de avance en el mantenimiento de equipos de cloración en pozos	100	90	90%	90%
		460	Porcentaje de convenios gestionados	100	100	100%	100%
		8983	Porcentaje de redes de drenaje y saneamiento sanitario construidos	57.14	12.5	22%	22%
		463	Porcentaje de convenios gestionados	100	100	100%	100%

Evaluador: AASH Coordinador: JHA



Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia
Dirección General de Desarrollo Rural

PP	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 3er trimestre	Avance 3er trimestre con penalización
		8984	Porcentaje de mantenimientos y operaciones ejecutadas en 14 plantas de tratamiento	74.97	74.28	99%	99%
		438	Porcentaje de proyectos ejecutivos elaborados	100	100	100%	100%
		8985	Porcentaje de avance en redes de distribución de energía eléctrica.	62.5	48.7	78%	78%
		440	Porcentaje de proyectos ejecutivos elaborados	100	0	0%	0%
		8986	Porcentaje de avance de obras de alumbrado público en comunidades rurales.	100	0	0%	0%
100055	2.4.1.4 programa de mejoramiento de vivienda rural	9774	Porcentaje de viviendas en área rural beneficiadas con la construcción, ampliación o rehabilitación de casas.	100	0	0%	0%
		315	Porcentaje de acciones en viviendas contratadas de la zona rural	100	54.3	54%	54%
		8987	Porcentaje de acciones en viviendas de la zona rural	100	54.3	54%	54%
100057	2.5.1.2 programa de integración económica para las mujeres del medio rural	9804	Porcentaje de apoyos en financiamiento, capacitación y subsidios para generar alternativas de ingresos en las mujeres del medio rural.	100	0	0%	0%
		224	Porcentaje de talleres gestionados	100	100.02	100%	100%
		8991	Porcentaje de talleres realizados para el desarrollo de capacidades productivas	57.1	135.41	237%	82%
		227	Porcentaje de eventos gestionados	100	280	280%	76%
		8992	Porcentaje de participación de mujeres promovidas en mercados para generar fuentes de ingresos.	100	280	280%	76%
100071	2.6.4.1 programa de atención a grupos de migrantes	9081	Porcentaje de migrantes que tiene acceso a infraestructura básica y programas de inclusión al desarrollo	100	0	0%	0%
		206	Porcentaje de avance en la creación del módulo de servicios integrales al migrante.	100	0	0%	0%
		329	Porcentaje de participación de los clubes espejos y clubes migrantes para su fortalecimiento	100	100	100%	100%
		9085	Porcentaje de avance en la identificación de clubes de migrantes.	100	100	100%	100%
100072	2.6.4.2 programa de atención integral a jornaleros agrícolas	9819	Porcentaje de jornaleros agrícolas y sus familias atendidos	100	0	0%	0%
100080	3.4.1.2 programa de empleo temporal en zonas rurales	9777	Porcentaje de la población de zona rural empleada.	100	0	0%	0%
		209	Porcentaje de jornales gestionados para pago en el programa de empleo temporal	100	157.26	157%	94%
		9142	Porcentaje de jornales entregados de empleo temporal.	100	190.26	190%	88%
100081	3.4.1.3 programa de agroecología y	9820	Porcentaje de subsidios ganaderos y agrícolas entregados.	100	0	0%	0%

Evaluador: ALSH Coordinador: JJA



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Desarrollo Rural

pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 3er Trimestre	Avance 3er Trimestre (60% penalización)
	reconversión productiva	246	Porcentaje de subsidios entregados	60	126.78	211%	85%
		9143	Porcentaje de insumos agrícolas sustentables entregados	60	132.4	221%	82%
		247	Porcentaje de avance en la validación del expediente técnico para su aprobación y entrega del apoyo	100	78.01	78%	78%
		248	Porcentaje de avance en la gestión para el establecimiento de cultivos alternativos	100	48.22	48%	48%
		9145	Porcentaje de avance en el establecimiento de parcelas de cultivos alternativos	76	48.3	64%	64%
		249	Porcentaje de convocatorias para adquisición de arboles frutales	100	102.51	103%	100%
		9146	Porcentaje de árboles frutales entregados	100	102.51	103%	100%
		277	Porcentaje de avance de la campaña municipal zoonosanitaria	100	430.05	430%	70%
		9147	Porcentaje de cabezas de ganado atendidas en campaña municipal zoonosanitaria	100	480.05	480%	70%
		305	Porcentaje de apoyos entregados	100	216.41	216%	85%
		9148	Porcentaje de apoyos otorgados a la productividad ganadera	100	216.41	216%	85%
100082	3.4.1.4 programa emergente de apoyo al campo	9780	Porcentaje de comunidades con capacitaciones y asistencia técnica para la productividad	100	0	0%	0%
		213	Porcentaje de convenios gestionados con instituciones para desarrollo de técnicas en el campo	100	600	600%	70%
		9149	Porcentaje de convenios firmados con instituciones de fomento y asociaciones civiles para el desarrollo de productividad en las comunidades rurales.	100	600	600%	70%
100129	4.5.2.2 programa de apoyo a la tecnificación de riego	9422	Porcentaje de técnicas eficientes de uso del agua adoptadas	100	0	0%	0%
		313	Porcentaje de avance en la actualización del programa	100	0	0%	0%
		318	Porcentaje de subsidios entregados en unidades de riego	100	100	100%	100%
		341	Porcentaje de talleres para la captación de agua pluvial realizados	100	133	133%	97%
		9426	Porcentaje de avance en la permacultura implementada en las comunidades rurales.	100	133	133%	97%
		342	Porcentaje de avance en la elaboración del convenio	100	200	200%	88%
		9427	Porcentaje de convenios realizados para el registro de consumo	100	200	200%	88%
		449	Porcentaje de avance de expedientes integrados	100	89.19	89%	89%
		9428	Tasa de variación en apoyos de bordería	100	89.19	89%	89%

Evaluador: ALEH

Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Desarrollo Rural

PP	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 3er trimestre	Avance 3er trimestre con penalización
100160	5.3.2.2 programa de participación ciudadana en la zona rural	331	Porcentaje de avance en la presentación del reglamento en las comisiones	100	100	100%	100%
		9748	Porcentaje de avance en la aprobación del reglamento de participación ciudadana	100	100	100%	100%
		9797	Porcentaje de participación de los habitantes de la zona rural en la toma de decisiones	100	0	0%	0%
100074	3.1.2.1 programa impulso a mipymes	9115	Porcentaje de apoyos económicos otorgados a emprendedores en zonas rurales del municipio	100	121.88	122%	97%
100079	3.4.1.1 programa de capacitación y formación agropecuaria (agroeduca)	9141	Porcentaje de espacios rehabilitados y/o equipados.	100	100	100%	100%
100133	4.5.3.4 programa de seguimiento al proyecto agua con calidad bacteriológica para uso y consumo humano en comunidades rurales del municipio.	725	Porcentaje de programación de visitas para monitorear la calidad del agua	75.29	75.29	100%	100%
		9441	Porcentaje de visitas realizadas para monitorear la calidad del agua	75.29	200.11	266%	76%
		711	Porcentaje de gestión de un sistema piloto que permita la disposición sanitaria de aguas servidas en una comunidad rural	100	0	0%	0%
100070	2.6.3.2 programa redes de mujeres indígenas sin violencia	9078	Porcentaje de avance en talleres realizados a mujeres en zonas rurales	78.26	64.13	82%	82%
E000002	Dirección general de desarrollo rural	248	Porcentaje de expedientes integrados	14	6.8157	49%	49%
		8756	Porcentaje de apoyos sociales otorgados a la población vulnerable de la zona rural del municipio	14	6.8157	49%	49%
		251	Porcentaje de jornaleros agrícolas atendidos	100	5.54	6%	6%
		8758	Porcentaje de apoyos en especie entregados a jornaleros agrícolas	100	5.54	6%	6%

Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos extraídos de SISPB con corte al 22 de octubre 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: *ASH*

Coordinador: *JHX*

Leon
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno