

León



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

Lic. Omar Hernández Palacios
Director 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.

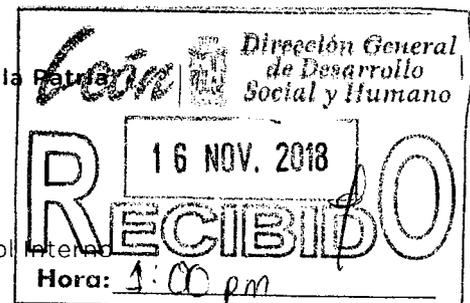
En este marco, a través del presente me permito enviarle los resultados de la **Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia en el Logro de Objetivos y Metas**, correspondiente al trimestre **julio - septiembre del 2018**, de la que se desprenden observaciones y sus correspondientes Aspectos 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 Social y
Humano

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

Evaluator: AASH

Coordinador: JHA



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:

Evaluator: ALSH

Coordinador: JHA

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



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: *ASH* Coordinador: *JJA*

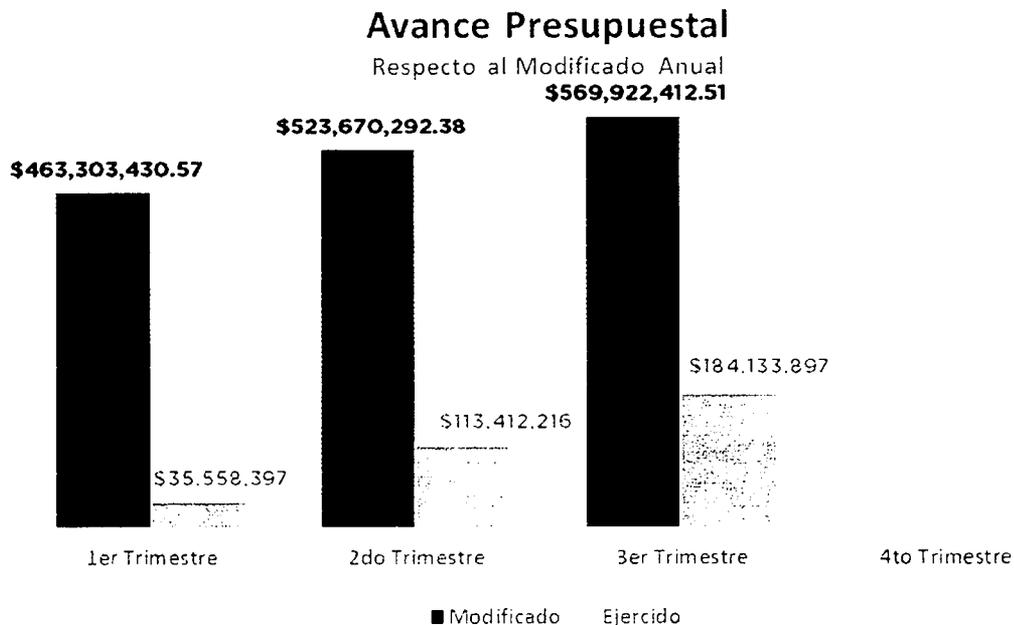
Leon
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

5. Resultados

A continuación se presentan los resultados obtenidos, considerando únicamente la información de los **Programas Presupuestarios que cuentan con presupuesto y metas asignadas para el Trimestre 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 proporcionada por el **ente evaluado** del avance de objetivos y metas correspondiente al trimestre julio - septiembre, mediante el oficio número DGDSH/0435/2018 recibido el 18 de octubre del presente.



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

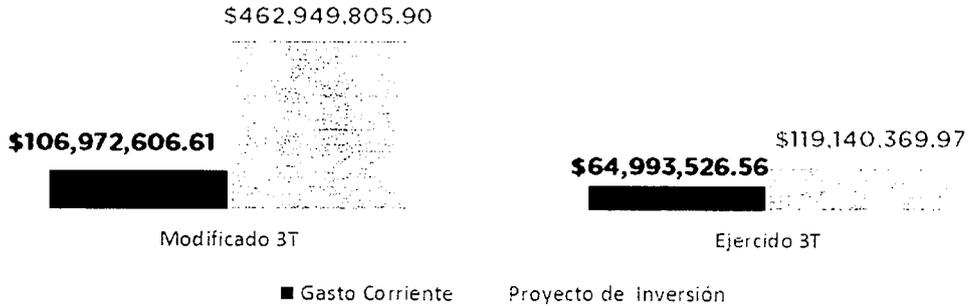
Evaluador: AASH

Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

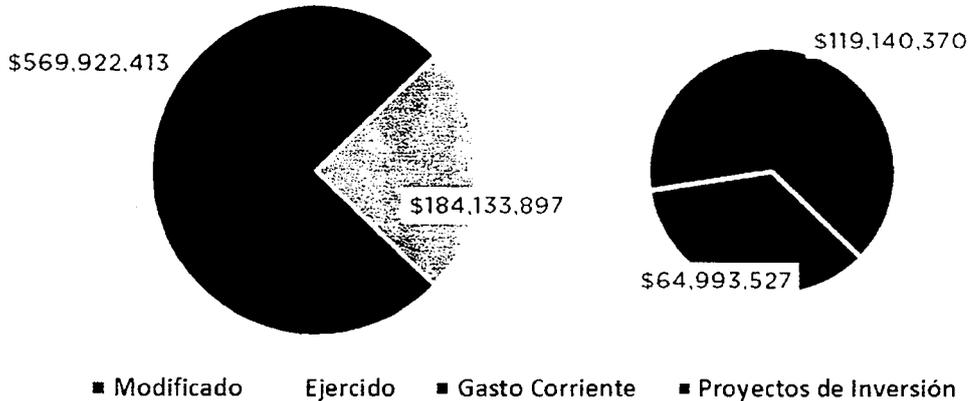
Distribución del Presupuesto

Gasto Corriente - Proyecto de Inversión



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

Distribución del Presupuesto Ejercido



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

Evaluador: AFSH

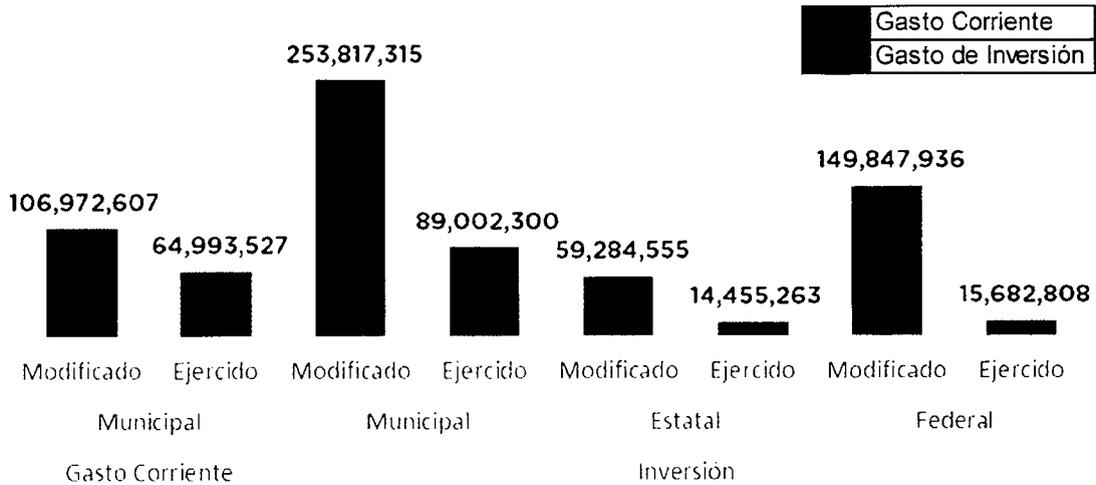
Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

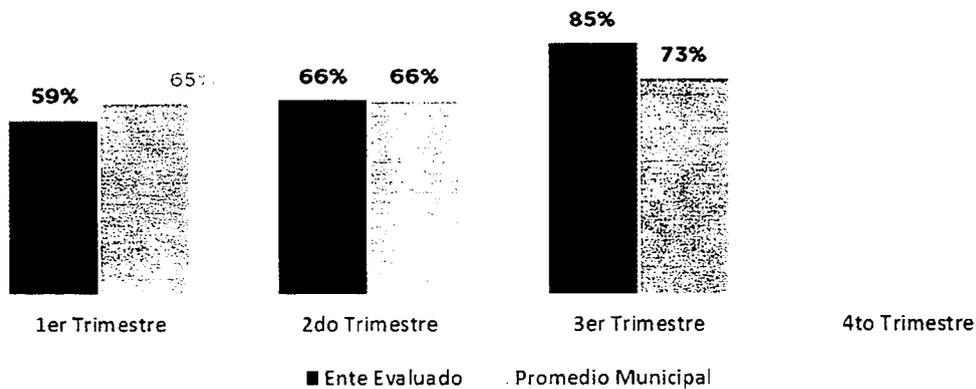
7/

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



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

Eficacia

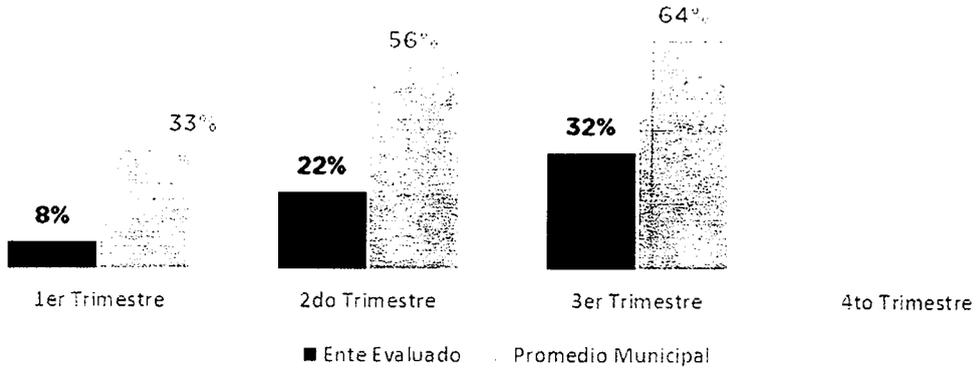


Fuente: Elaborado por DESCi con datos extraídos de SISPBR con corte al 22 de octubre de 2018.

Evaluador: ALSH Coordinador: JHA



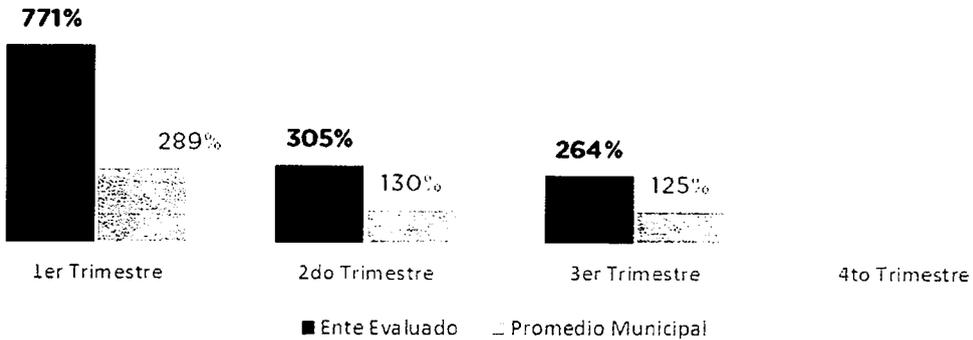
Economía



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.

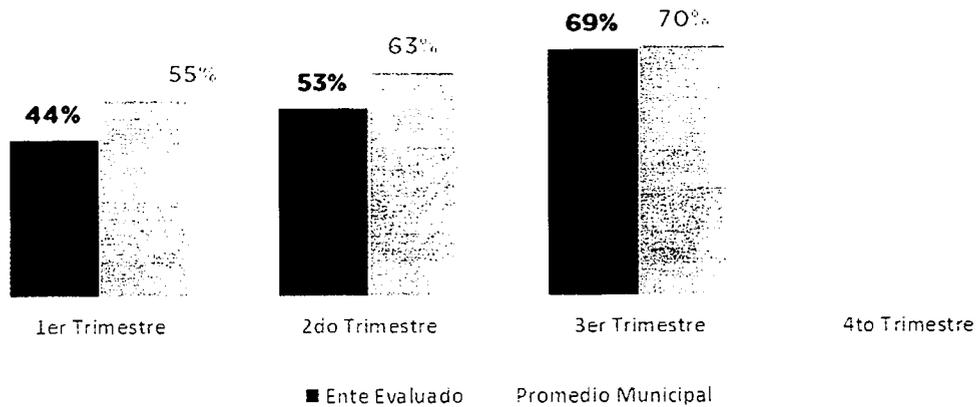
Evaluador: A.S.H. Coordinador: J.M.A.

León
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

9

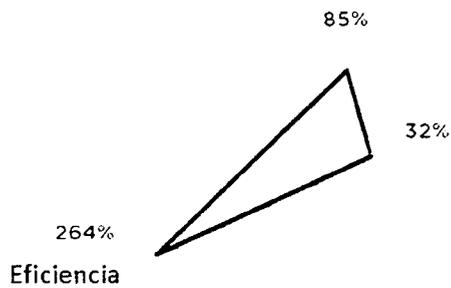
Índice Municipal de Cumplimiento de Metas y Ejercicio Presupuestal



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

Evaluador: ASH Coordinador: JHA

Leon
 cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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 **85%** respecto a lo programado; particularmente, existen **diecisiete indicadores que no presentan un avance** con respecto a sus metas al cierre del tercer trimestre, y **treinta** cuyo porcentaje de avance es **superior a 120%** (ver Anexo 2)

Observación 2: El ente evaluado presenta un **32%** 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:

- 2.1.1.5 programa para el desarrollo integral de la persona
- 2.3.1.1 programa “manos a la obra por león”
- 2.3.2.1 programa mejorando mi vivienda
- 2.4.1.3 programa de infraestructura y servicios básicos en el ámbito rural
- 2.6.4.1 programa de atención a grupos de migrantes
- Manos a la obra por león
- Mejorando mi vivienda
- Atención a grupos indígenas
- Introducción de infraestructura de agua potable y alcantarillado

Observación 3: Se identifica que el ente evaluado presenta un subejercicio de **\$134,165,128.03** correspondientes a recurso federal, del cual \$125,871,064.56 pertenece al ejercicio en curso, y \$8,294,063.47 es remanente.

Observación 4: Entre la información proporcionada por el ente evaluado mediante el oficio número DGDSH/0435/2018 recibido el 18 de octubre del presente, se detectó que incluye únicamente la información de los programas “Manos a la obra por León” y “Mejorando tu vivienda”, faltando los programas de “Desarrollo integral”, “León te necesita” y “Atención a grupos indígenas” que enlistan en el oficio en mención.

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.

Evaluador:  ASH Coordinador:  JH



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 3: 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, e informar a este órgano de control las acciones que emprenderá para lograr el ejercicio oportuno de los recursos federales a más tardar el 31 de diciembre del año en curso.

Aspecto Susceptible de Mejora 4: El ente evaluado deberá realizar un análisis de las razones por las cuales no se ha reportado la información a este órgano de control, 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"

Evaluador: A. SH

Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

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:

- 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.

Evaluador: AASH

Coordinador: JHA



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 07 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:  ASH

Coordinador:  JJA

Leon
cada vez mejor

Anexo 1. Avance por Programa Presupuestario

1.1 Eficacia por programa

Tipo de gasto	pp	Nombre del Programa	Eficacia 3er. Trimestre
Inversión	100026	2.1.1.5 PROGRAMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA PERSONA	96%
Inversión	100033	2.2.1.2 PROGRAMA DE DETECCIÓN OPORTUNA DE ENFERMEDADES	94%
Inversión	100037	2.2.2.1 PROGRAMA DE ALIMENTACIÓN POR UNA COMUNIDAD SALUDABLE	100%
Inversión	100039	2.2.3.1 PROGRAMA "AUXILIARES DE SALUD"	100%
Inversión	100044	2.3.1.1 PROGRAMA "MANOS A LA OBRA POR LEÓN"	97%
Inversión	100048	2.3.2.1 PROGRAMA MEJORANDO MI VIVIENDA	29%
Inversión	100049	2.3.2.2 PROGRAMA LEÓN TE NECESITA	98%
Inversión	100069	ATENCIÓN A GRUPOS INDIGENAS	94%
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	77%
Gasto Corriente	E000002	DIRECCIÓN DE PROGRAMAS ESTRATÉGICOS	77%
Gasto Corriente	E000002	DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO SOCIAL Y HUMANO	77%
Gasto Corriente	M000001	SUBDIRECCIÓN DE PIPAS MUNICIPALES	68%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPR 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	DIRECCIÓN DE DESARROLLO Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	Gasto Corriente	11AA01	Municipal del ejercicio	96,630,779.26	58,445,427.59	60%
E100026	2.1.1.5 PROGRAMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA PERSONA	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	4,000,000.00	2,326,002.83	58%
			12AA01	Municipal remanente	5,380,949.57	175,720.16	3%
E100048	2.3.2.1 PROGRAMA MEJORANDO MI VIVIENDA	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	14,000,000.00	14,000,000.00	100%
			12AA01	Municipal remanente	503,114.35	169,227.01	34%
K100044	2.3.1.1 PROGRAMA "MANOS A LA OBRA POR LEÓN"	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	51,274,829.53	4,891,906.63	10%
			11AB01	Municipal del ejercicio	113,659,201.51	53,322,329.16	47%
			12AA01	Municipal remanente	36,508,678.63	4,972,586.14	14%
			22AB09	Federal remanente	265,026.28	-	0%
			22BA03	Federal remanente	7,405,414.97	7,031,253.05	95%

Evaluador: AUSH Coordinador: JHA



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 3er trimestre	Ppto. ejercido 3er trimestre	Economía
		Inversión	22BA04	Federal remanente	5,826,310.00	5,824,167.52	100%
		Inversión	32AA02	Estatad remanente	714,979.00	714,979.00	100%
		Inversión	32AB02	Estatad remanente	5,766,484.54	5,098,981.11	88%
		Inversión	32AB03	Estatad remanente	557,275.31	-	0%
		Inversión	32AC01	Estatad remanente	5,607,873.28	4,805,604.75	86%
		Inversión	32GA01	Estatad remanente	11,138,312.68	-	0%
		Inversión	32GA02	Estatad remanente	8,292,931.33	3,510,765.01	42%
		Inversión	32IA01	Estatad remanente	421,512.42	324,932.87	77%
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	15,508,998.88	839,970.00	5%
		Inversión	11AB01	Municipal del ejercicio	2,669,597.00	813,407.83	30%
		Inversión	12AA01	Municipal remanente	1,168,716.80	280,810.84	24%
		Inversión	21AB01	Federal del ejercicio	73,024,317.10	-	0%
		Inversión	22AB05	Federal remanente	15,555.47	-	0%
		Inversión	22AB06	Federal remanente	1,367,909.19	-	0%
		Inversión	22AB07	Federal remanente	29,616.66	-	0%
		Inversión	22AB08	Federal remanente	4,614,643.00	1,038,884.13	23%
		Inversión	22AB09	Federal remanente	3,849,798.49	1,653,039.83	43%
		Inversión	32AD01	Estatad remanente	0.01	-	0%
		Inversión	32AD02	Estatad 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	1,318.92	-	0%
		Inversión	22AB08	Federal remanente	381,782.44	-	0%
K100071	2.6.4.1 PROGRAMA DE ATENCIÓN A GRUPOS DE MIGRANTES	Inversión	12AA01	Municipal remanente	7,077,882.91	5,556,263.24	79%
		Inversión	22AB09	Federal remanente	19,274.80	-	0%
		Inversión	22CA03	Federal remanente	66,076.70	-	0%
		Inversión	32HA01	Estatad 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	1,654,075.86	98%

Evaluador: ALSH

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 Social y Humano

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto modificado 3er trimestre	Ppto ejercido 3er trimestre	Economía
K100113	4.4.1.1 PROGRAMA DE INTRODUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	Inversión	21AB01	Federal del ejercicio	22,744,223.58	-	0%
M000001	SUBDIRECCIÓN DE PIPAS MUNICIPALES	Gasto Corriente	11AA01	Municipal del ejercicio	10,341,827.35	6,548,098.97	63%
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%
E100069	ATENCION A GRUPOS INDIGENAS	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	372,539.99	-	0%
K100044	MANOS A LA OBRA POR LEON	Inversión	21AB01	Federal del ejercicio	4,164,508.68	-	0%
		Inversión	31AA01	Estatal del ejercicio	2,085,999.79	-	0%
K100113	INTRODUCCION DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	Inversión	31AB01	Estatal del ejercicio	4,979,881.25	-	0%
		Inversión	31GA01	Estatal del ejercicio	13,000,000.00	-	0%

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

Evaluador: AASH

Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

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
100044	2.3.1.1 programa "manos a la obra por león"	174	Avance de recurso asignado para 25 espacios públicos	80	100	125%	97%
		182	Porcentaje de entrega física de kits de mantenimiento de áreas verdes a comités de colonos.	80	100	125%	97%
		8941	Medición de avance de acciones de mantenimiento en las principales áreas verdes en colaboración con los comités de colonos realizadas	80	100	125%	97%
100048	2.3.2.1 programa mejorando mi vivienda	220	Porcentaje de avance de acciones de calentadores solares con lista de beneficiarios potenciales	78	100	128%	97%
		235	Porcentaje de avance de padron por contrato de calentadores solares	30	0	0%	0%
		237	Porcentaje de avance de padron por contrato de cuarto adicional	30	0	0%	0%
		238	Porcentaje de avance de padron por contrato de techo digno	30	0	0%	0%
		8962	Porcentaje de avance de acciones para el mejoramiento de la imagen urbana realizadas	78	38	49%	49%
100026	2.1.1.5 programa para el desarrollo integral de la persona	8839	Porcentaje de diagnósticos comunitarios realizados	80	100	125%	97%
		692	Porcentaje de beneficiarios en talleres, cursos y campañas realizados	80	100	125%	97%
		693	Porcentaje de talleres de desarrollo humano	80	77	96%	96%
		694	Porcentaje de cursos de verano realizados	80	100	125%	97%
		695	Porcentaje de servicios de asesoría realizados	80	75	94%	94%
		696	Porcentaje de vinculaciones realizadas	80	100	125%	97%
		8840	Porcentaje de talleres participativos para el desarrollo integral de la persona realizados	80	100	125%	97%
100049	2.3.2.2 programa león te necesita	697	Porcentaje de avance de comprobaciones de apoyos sector norte	75	98	131%	97%
		698	Porcentaje de avance de comprobaciones de apoyos sector norte	75	75	100%	100%
		699	Medición de comprobaciones de apoyos sociales de sector poniente	75	75	100%	100%
		700	Medición de comprobaciones de apoyos sociales de sector sur	75	75	100%	100%
		8964	Porcentaje de apoyos sociales para necesidades de atención inmediata a ciudadanos en situación de vulnerabilidad otorgados	75	98	131%	97%
		701	Avance de integración de actas de conformación de comités ciudadanos	80	100	125%	97%
		8965	Porcentaje de comités ciudadanos formados	80	100	125%	97%

Evaluador: ALSH Coordinador: JJA



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

PP	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 3er trimestre	Avance 3er trimestre con penalización
		8966	Porcentaje de avance de apoyos para espacios de los programas de prospera, seguro popular y seguridad social (65 y más)	80	100	125%	97%
100069	2.6.3.1 programa de atención a grupos indígenas	9074	Porcentaje del plan de trabajo para el seguimiento con el consejo consultivo indígena elaborado	70	98.72	141%	94%
100033	2.2.1.2 programa de detección oportuna de enfermedades	667	Porcentaje de programación de platicas para identificar detección oportuna de cáncer de mama y próstata	57.48	82.47	143%	94%
		8880	Porcentaje de 500 platicas realizadas para enseñar a la población a identificar los factores de riesgo y detección oportuna de cáncer de mama y próstata	57.48	117.35	204%	85%
		716	Porcentaje de programación de acciones para lograr detección oportuna de cáncer de mama y próstata	57.48	82.47	143%	94%
		9901	Porcentaje de 10,000 acciones realizadas para lograr la detección oportuna de cáncer de mama y próstata	57.48	106.28	185%	88%
		688	Porcentaje de insumos gestionados para la impartición de estudios de detección de cáncer de mama y próstata	59.48	84.47	142%	94%
		9902	Porcentaje de 4,500 estudios realizados de detección para cancer de mama y prostata	59.48	224.94	378%	70%
		704	Porcentaje de elaboracion de convenio de servicios con institución para estudios de mastografía, ultrasonido y antígeno prostático	100	100	100%	100%
		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	100	100%	100%
		717	Porcentaje de programación para realizar detecciones de hipertensión, diabetes y obesidad	76.03	76.03	100%	100%
		9904	Porcentaje de 61,200 detecciones realizadas para reducir casos de hipertensión, diabetes mellitus y obesidad	76.03	102.17	134%	97%
		100037	2.2.2.1 programa de alimentación por una comunidad saludable	722	Porcentaje de programación de talleres preventivos sobre hábitos alimentarios saludables	75	75
8906	Porcentaje de 120 talleres preventivos realizados en escuelas primarias y secundarias			75	83.75	112%	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	74.97	74.97	100%	100%
100159	5.3.2.1 programa de consolidación	9523	Porcentaje de procesos de participación social en consolidación.	100	100	100%	100%

Evaluador: AASH Coordinador: JHA



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	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 3er trimestre	Avance 3er trimestre con penalización
	de procesos de participación social	9526	Porcentaje de avance en la conformación del sistema de monitoreo y de la consulta institucional	100	100	100%	100%
100164	5.3.2.6 programa de desarrollo e impulso de "grupos ciudadanos integradores de proyectos"	9543	Porcentaje de avance en la conformación de instancias de participación para la revitalización de la ciudad histórica	100	100	100%	100%
		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%
E000002	dirección de programas estratégicos	391	Porcentaje de avance financiero de obras y acciones de mejoramiento de vivienda e imagen urbana 2017	90	45	50%	50%
		393	Porcentaje de avance financiero de obras de infraestructura social 2017	90	40	44%	44%
		455	Porcentaje de avance financiero de obras y acciones de mejoramiento de vivienda e imagen urbana 2018	90	60	67%	67%
		457	Porcentaje de avance financiero de obras de infraestructura social 2018	90	18	20%	20%
M000001	subdirección de pipas municipales	365	Porcentaje de avance de ingreso por viajes de pipas	90	60.07	67%	67%
		8866	Porcentaje de avance de viajes realizados	9.5	59.85	630%	70%
E000002	dirección de desarrollo y participación ciudadana	382	Porcentaje de avance de asambleas comunitarias	96	98.44	103%	100%
		383	Porcentaje de asambleas generales	66	66.23	100%	100%
		385	Porcentaje de avance reuniones de sector	72	70.45	98%	98%
		386	Porcentaje de avance de reuniones de seguimiento con dependencias	75	80.32	107%	100%
		387	Porcentaje de avance de reuniones de seguimiento, información y evaluación con el comité de colonos	75	79.89	107%	100%
		388	Porcentaje de avance de visitas de trabajo a colonias	77	93.66	122%	97%
		8876	Porcentaje de avance de comités constituidos	3.6	50	1389%	70%
		8878	Porcentaje de avance de comités renovados	4.9	68.17	1391%	70%
		8880	Porcentaje de avance de comités reestructurados	1.2	45.24	3770%	70%
		389	Porcentaje de avance giras de trabajo con el alcalde	70	143.33	205%	85%
		390	Porcentaje de avance de reuniones del consejo municipal de comité de colonos realizadas	75	108.33	144%	94%
8889	Porcentaje de avance de eventos cívicos, culturales, deportivo y social que fomenten la participación ciudadana realizados	9.1	78.57	863%	70%		

Fuente: Elaborado por DESCI 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: ALSH

Coordinador: JJA

Leon
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

20/