

León



León, Gto., a 18 de febrero de 2019
Oficio no. **CM/DESCI/113/2019**
Asunto: **Evaluación Trimestral**

Ing. Enrique de Haro Maldonado
Encargado de despacho de la Dirección General de SAPAL
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 enviarme los resultados de la **Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia en el Logro de Objetivos y Metas**, correspondiente al trimestre **octubre-diciembre 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

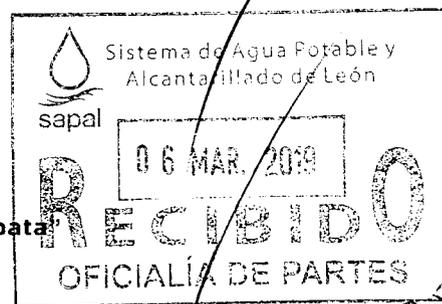
Asimismo, se incluye al presente como parte del **Anexo 1**, los resultados históricos obtenidos por la dependencia /entidad a su cargo, durante el periodo comprendido entre del 4to trimestre del 2016 y el 4to trimestre del 2018, mismo que le arroja información respecto al desempeño de la dependencia / entidad durante el periodo señalado.

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 septíes 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 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"
"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"


Lic. Leopoldo Edgardo Jiménez Soto
Contralor Municipal



C.c.p. Lic. Héctor Germán René López Santilana. Presidente Municipal. Para Seguimiento.
Mtro. Martín Millán Soberanes.- Director de Evaluación del Sistema de Control Interno. Para seguimiento.
C.P. Ma. Guadalupe Razo Aguirre. Enlace SED. Para seguimiento.

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

CONTRALORÍA
Municipal

MMS/JJA/ALSH



GOBIERNO MUNICIPAL

Evaluación Trimestral

(Eficacia, Economía y Eficiencia)

Trimestre:
Octubre - Diciembre 2018

Dependencia/Entidad Evaluada:

SAPAL



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: JHA 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	Insuficiente/Deficiente	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	Insuficiente/Deficiente	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: JHA

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: JHA; 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.

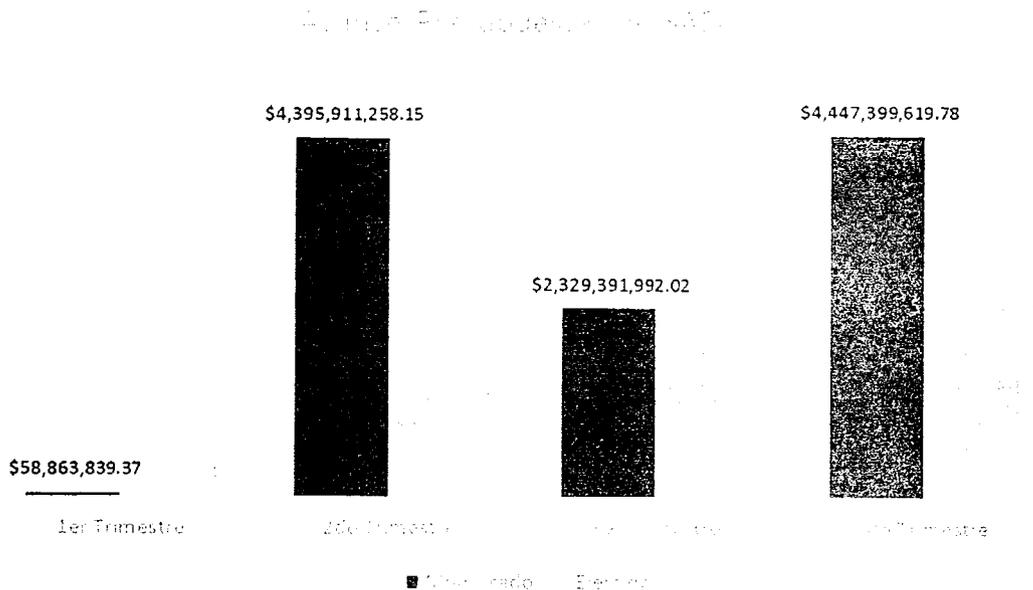
Evaluador: JHA Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

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 Octubre - Diciembre de 2018.**

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída del SISPBR con corte al día 24 de enero de 2019, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal; por su parte, **el ente evaluado proporcionó** la información de avance de objetivos y metas correspondiente al trimestre octubre-diciembre el día 05 de febrero mediante oficio CI/162/2019, el cual resultó concordante con la información extraída por este órgano de control.



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 24 de enero de 2019.

Evaluador: JHA; Coordinador: JHA

Leon
Cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

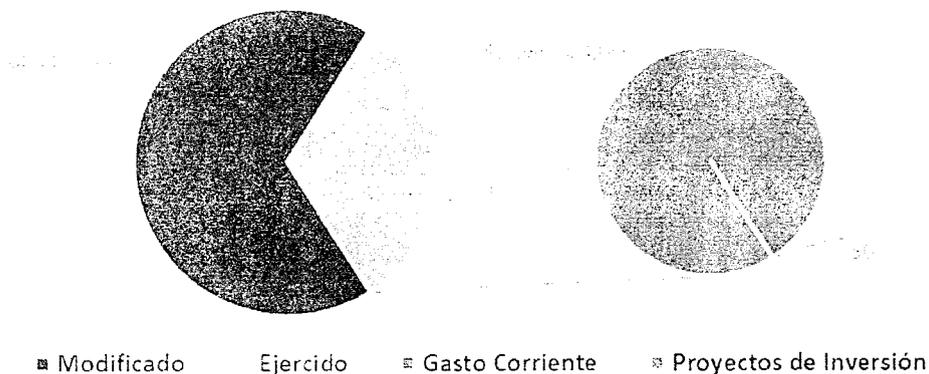
Distribución del Presupuesto

Gasto Corriente - Proyecto de inversión



Fuente: Elaborado por DESCi con datos extraídos de SISPBIR con corte al 24 de enero de 2019.

Distribución del Presupuesto Ejercido



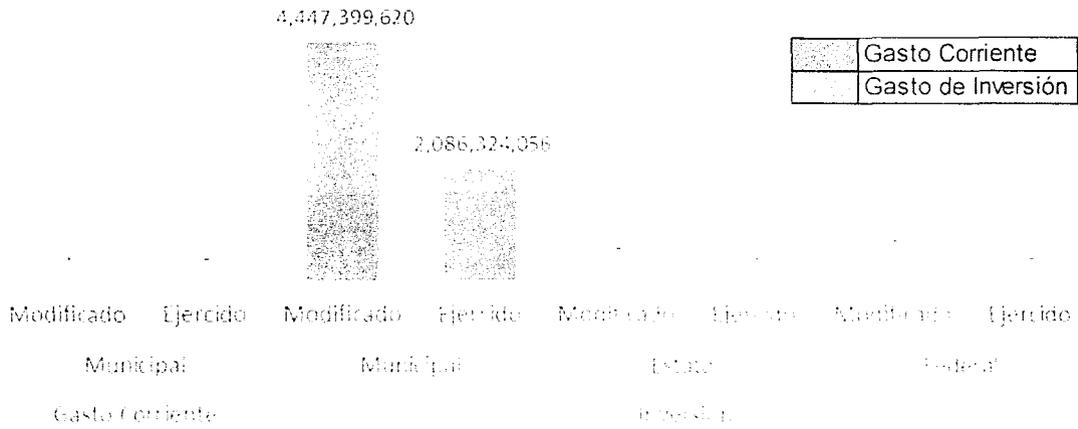
Fuente: Elaborado por DESCi con datos extraídos de SISPBIR con corte al 24 de enero de 2019.

Evaluador: JHA

Coordinador: JHA

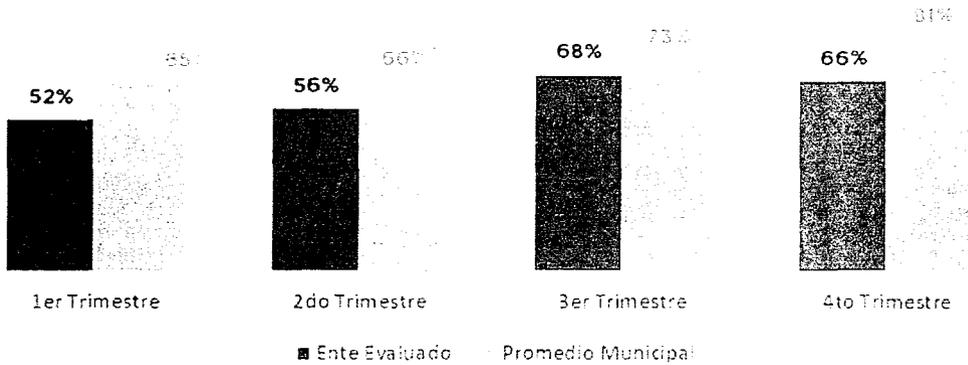
Leon
cada vez mejor

Presupuesto ejercido al cuarto trimestre 2018, por fuente de financiamiento de SAPAL



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 24 de enero de 2019.

Eficacia

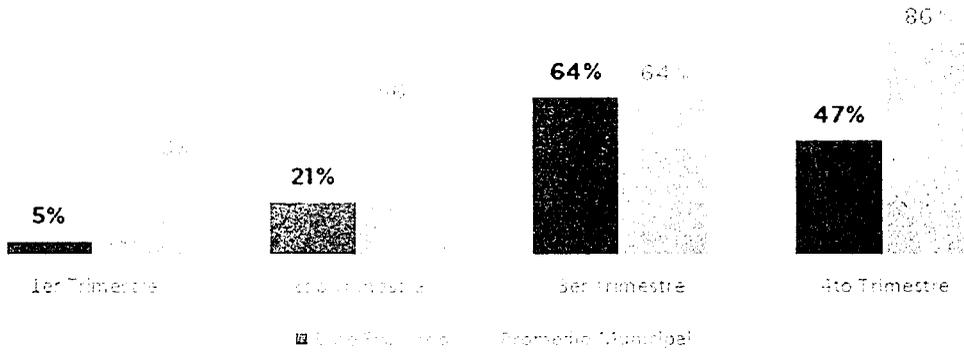


Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 24 de enero de 2019.

Evaluador: JHA
Coordinador: JHA



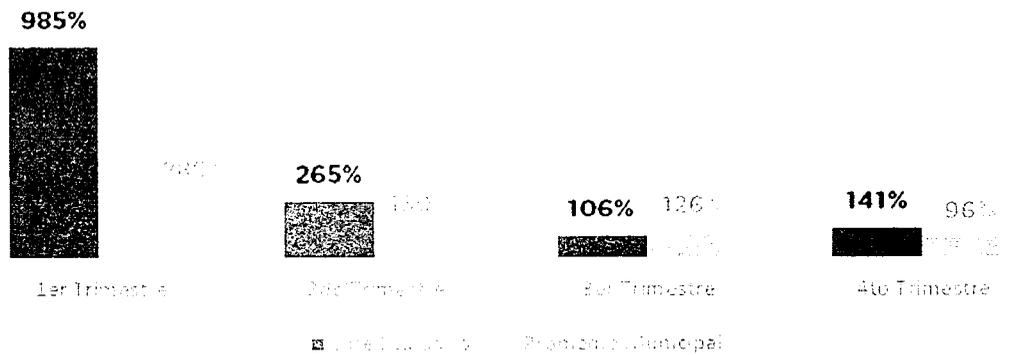
Economía



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 24 de enero de 2019.

Eficiencia

(Eficacia/Economía)



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 24 de enero de 2019.

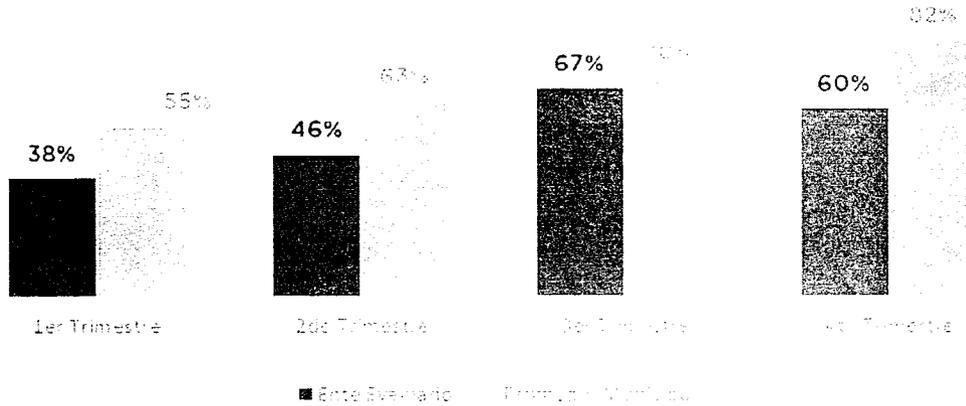
Evaluador: JHA

Coordinador: JHA



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 24 de enero de 2019.

Resultados Generales

Eficacia



Economía

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

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 24 de enero de 2019.

Evaluador: JHA Coordinador: JHA



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

Observación 1: El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del **66%** respecto a lo programado; particularmente, existen **Seis (6)** indicadores que presentan **un avance inferior al cien por ciento** con respecto a sus metas programadas al cierre del cuarto trimestre; además, existen **ocho (8)** indicadores cuyo porcentaje de avance es **superior a 120%**. (ver fichas de monitoreo por programa)

ID Indicador	Indicador	Avance 4° Trim
524	PORCENTAJE DE REPORTES DE SUPERVISION DE OBRA PLUVIAL	0%
525	PORCENTAJE DE REPORTES DE SUPERVISION DE OBRA DE LIMPIEZA DE ARROYOS	0%
9434	PORCENTAJE DE PLANTAS DE TRATAMIENTO PARA RIEGO DE ÁREAS VERDES CONSTRUIDAS CON RESPECTO A LO PROGRAMADO	0%
8979	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA CONSTRUCCIÓN DE REDES DE AGUA POTABLE EN 8 COMUNIDADES RURALES	38%
8981	PORCENTAJE DE PIPAS SUMINISTRADAS PARA EL ABASTECIMIENTO	70%
9343	PORCENTAJE DE COLONIAS CON REDES DE AGUA REHABILITADA CON RESPECTO A LAS PROGRAMADAS	76%

Observación 2: El ente evaluado presenta un **47%** de recursos ejercidos respecto al presupuesto programado para el cuarto trimestre del 2018, particularmente presenta un subejercicio correspondiente a inversión para los programas

PP	Nombre	No ejercido
1.3.1.4	programa de prevención de inundaciones	169,276,283.80
2.3.1.3	programa derecho humano al agua: tomas publicas	46,390,672.62
2.4.1.3	programa de infraestructura y servicios basicos en el ambito rural	72,168,650.75
4.4.1.1	programa de introduccion de infraestructura de agua potable y alcantarillado	493,181,025.94
4.5.3.2	programa de reuso del agua	150,827,862.27
4.5.3.1	programa de construccion zapotillo	1,093,690,085.59
4.5.3.3	programa de nuevas fuentes de abastecimiento de agua potable	59,500,038.99
4.5.3.5	programa cultura del agua	5,479,656.73
1.3.1.4	programa de prevención de inundaciones	169,276,283.80

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%.

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 siguientes proyectos de inversión:

- programa de prevención de inundaciones
- programa derecho humano al agua: tomas publicas

Evaluador: JHA Coordinador: JJA

Leon
cada vez mejor

- programa de infraestructura y servicios básicos en el ámbito rural
- programa de introducción de infraestructura de agua potable y alcantarillado
- programa de reuso del agua
- programa de construcción zapotillo
- programa de nuevas fuentes de abastecimiento de agua potable
- programa cultura del agua
- programa de prevención de inundaciones

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

Evaluador: JHA Coordinador: JHA

León
cada vez mejor

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 15 de febrero de 2019

El trabajo todo lo vence

“2019, Año del caudillo del sur, Emiliano Zapata”


Mtro. Martín Millán Soberanes

Director de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluador: JHA

Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

Nombre del Programa	PROGRAMA DE PREVENCIÓN DE INUNDACIONES
Clave del Proyecto	1.3.1.4
Eje de Gobierno	EJE 1. SEGURIDAD CIUDADANA
Línea Estratégica	1.3 Prevención de riesgos físicos y naturales
Objetivo	1.3.1 MITIGACIÓN DE RIESGOS EN COLONIAS Y COMUNIDADES RURALES
Unidad Responsable	SAPAL
Clasificación Económica	Inversión
Tipo de Financiamiento	Municipal(100%)

	MODIFICADO	EJERCIDO	ECONOMÍA
1er Trimestre	\$1,680,323.52	\$00.00	0.00%
2do Trimestre	\$00.00	\$00.00	Sin presupuesto asignado
3er Trimestre	\$359,651,168.05	\$185,844,456.35	51.67%
4to Trimestre	\$368,699,964.10	\$199,423,680.30	54.09%

	EFICACIA	EFICIENCIA	IMCUMEP
1er Trimestre	14.78%	Sin presupuesto asignado	10.34%
2do Trimestre	12.50%	Sin presupuesto asignado	No aplica
3er Trimestre	46.25%	89.50%	47.88%
4to Trimestre	44.75%	82.74%	47.55%

Evaluador: JHA Coordinador: JHA



Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

SAPAL

NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA EJECUCIÓN DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA PLUVIAL		3	OBRAS PLUVIALES
		1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada
100020	8789	2DO TRIMESTRE	50	50%
		3ER TRIMESTRE	100	100%
		4TO TRIMESTRE	150	94%

NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
ACTIVIDAD	PORCENTAJE DE REPORTES DE SUPERVISION DE OBRA PLUVIAL		50	Porcentaje
		1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada
100020	524	2DO TRIMESTRE	0	0%
		3ER TRIMESTRE	0	0%
		4TO TRIMESTRE	0	0%

NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA LIMPIEZA DE ARROYOS		49	KILOMETROS
		1ER TRIMESTRE	45	15%
100020	8790	2DO TRIMESTRE	0	0%
		3ER TRIMESTRE	188	85%
		4TO TRIMESTRE	216	85%

NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
ACTIVIDAD	PORCENTAJE DE REPORTES DE SUPERVISION DE OBRA DE LIMPIEZA DE ARROYOS		12	Porcentaje
		1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada
100020	525	2DO TRIMESTRE	0	0%
		3ER TRIMESTRE	0	0%
		4TO TRIMESTRE	0	0%

Evaluador: JHA Coordinador: JHA



Nombre del Programa	PROGRAMA DERECHO HUMANO AL AGUA: TOMAS PUBLICAS
Clave del Proyecto	2.3.1.3
Eje de Gobierno	EJE 2. INCLUSIÓN AL DESARROLLO
Línea Estratégica	2.3 Desarrollo de oportunidades
Objetivo	2.3.1 BIENESTAR SOCIAL EN LA PERIFERIA DE LA CIUDAD
Unidad Responsable	SAPAL
Clasificación Económica	Inversión
Tipo de Financiamiento	Municipal(100%)

	MODIFICADO	EJERCIDO	ECONOMÍA
1er Trimestre	\$632,409.32	\$406,000.00	64.20%
2do Trimestre	\$00.00	\$00.00	Sin presupuesto asignado
3er Trimestre	\$123,525,681.09	\$85,483,193.13	69.20%
4to Trimestre	\$168,336,332.45	\$121,945,659.83	72.44%

	EFICACIA	EFICIENCIA	IMCUMEP
1er Trimestre	0.00%	0.00%	19.26%
2do Trimestre	100.00%	Sin presupuesto asignado	No aplica
3er Trimestre	56.25%	81.28%	60.14%
4to Trimestre	88.00%	121.48%	83.33%

Evaluador: JBA \ Coordinador: JHA \



Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

NIVEL		INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	SAPAL UNIDAD DE MEDIDA	
COMPONENTES		PORCENTAJE DE TOMAS PÚBLICAS INSTALADAS EN ASENTAMIENTOS IRREGULARES CON RESPECTO A LAS TOMAS PÚBLICAS PROGRAMADAS POR INSTALAR EN ASENTAMIENTOS IRREGULARES		36	TOMAS PÚBLICAS	
			1ER TRIMESTRE	25	0	0%
			2DO TRIMESTRE	25	25	100%
	100046	8957	3ER TRIMESTRE	100	56	56%
			4TO TRIMESTRE	100	181	88%

NIVEL		INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	SAPAL UNIDAD DE MEDIDA	
COMPONENTES		PORCENTAJE DE GRUPOS DE APOYO PARA GARANTIZAR EL BUEN USO Y CUIDADO DEL AGUA CREADOS RESPECTO A LOS PROGRAMADOS		36	GRUPOS	
			1ER TRIMESTRE	25	0	0%
			2DO TRIMESTRE	25	25	100%
	100046	8958	3ER TRIMESTRE	100	56	56%
			4TO TRIMESTRE	100	181	88%

Evaluador: JHA Coordinador: JHA



Nombre del Programa	PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS BASICOS EN EL AMBITO RURAL
Clave del Proyecto	2.4.1.3
Eje de Gobierno	EJE 2. INCLUSIÓN AL DESARROLLO
Línea Estratégica	2.4 Desarrollo Rural
Objetivo	2.4.1 ATENCIÓN A COMUNIDADES RURALES
Unidad Responsable	SAPAL
Clasificación Económica	Inversión
Tipo de Financiamiento	Municipal(100%)

	MODIFICADO	EJERCIDO	ECONOMÍA
1er Trimestre	\$1,439,326.60	\$00.00	0.00%
2do Trimestre	\$00.00	\$00.00	Sin presupuesto asignado
3er Trimestre	\$65,500,131.44	\$33,219,732.74	50.72%
4to Trimestre	\$120,603,916.11	\$48,435,265.36	40.16%

	EFICACIA	EFICIENCIA	IMCUMEP
1er Trimestre	93.98%	Sin presupuesto asignado	65.79%
2do Trimestre	49.25%	Sin presupuesto asignado	No aplica
3er Trimestre	56.76%	111.92%	54.95%
4to Trimestre	76.97%	191.64%	65.92%

Evaluador: JHA Coordinador: JHA



Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

				SAPAL	
NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA	
COMPONENTES	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA CONSTRUCCION DE REDES DE AGUA POTABLE EN 8 COMUNIDADES RURALES		6	COMUNIDADES	
		1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada	
100054	8979	2DO TRIMESTRE	8	0%	
		3ER TRIMESTRE	58	0%	
		4TO TRIMESTRE	100	38%	

NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA	
COMPONENTES	PORCENTAJE DE AVANCE DE LOS ESTUDIOS GEOHIDROLOGICOS CONTRATADOS		5	ESTUDIOS	
		1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada	
100054	8980	2DO TRIMESTRE	0	Sin meta programada	
		3ER TRIMESTRE	100	60%	
		4TO TRIMESTRE	100	100%	

NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA	
COMPONENTES	PORCENTAJE DE PIPAS SUMINISTRADAS PARA EL ABASTECIMIENTO		445	VIAJES DE PIPA	
		1ER TRIMESTRE	25	23 94%	
100054	8981	2DO TRIMESTRE	50	49 99%	
		3ER TRIMESTRE	74	56 76%	
		4TO TRIMESTRE	100	70 70%	

NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA	
COMPONENTES	PORCENTAJE DE AVANCE DE MANTENIMIENTO E INSTALACION DE EQUIPOS DE CLORACION EN 50 POZOS		0	MANTENIMIENTOS	
		1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada	
100054	8982	2DO TRIMESTRE	0	Sin meta programada	
		3ER TRIMESTRE	50	90 91%	
		4TO TRIMESTRE	100	100 100%	

Evaluador: JHA Coordinador: JHA



Nombre del Programa	PROGRAMA DE INTRODUCCION DE INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
Clave del Proyecto	4.4.1.1
Eje de Gobierno	EJE 4. DESARROLLO ORDENADO Y SUSTENTABLE
Línea Estratégica	4.4 Gestión integral de la Ciudad
Objetivo	4.4.1 INTRODUCCIÓN DE SERVICIOS
Unidad Responsable	SAPAL
Clasificación Económica	Inversión
Tipo de Financiamiento	Municipal(100%)

	MODIFICADO	EJERCIDO	ECONOMÍA
1er Trimestre	\$42,124,300.07	\$2,191,149.18	5.20%
2do Trimestre	\$00.00	\$00.00	Sin presupuesto asignado
3er Trimestre	\$170,087,945.66	\$119,046,272.07	69.99%
4to Trimestre	\$1,078,569,219.08	\$585,388,193.14	54.27%

	EFICACIA	EFICIENCIA	IMCUMEP
1er Trimestre	88.00%	1691.78%	63.16%
2do Trimestre	86.21%	Sin presupuesto asignado	No aplica
3er Trimestre	93.77%	133.97%	86.63%
4to Trimestre	93.00%	171.34%	81.38%

Evaluador: JHA Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

SAPAL

NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	PORCENTAJE DE COLONIAS CON REDES DE AGUA REHABILITADA CON RESPECTO A LAS PROGRAMADAS		30	colonias
		1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada
		2DO TRIMESTRE	29	100%
100113	93.43	3ER TRIMESTRE	53	81%
		4TO TRIMESTRE	76	76%

NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	PORCENTAJE DE KM DE LINEAS DE CONDUCCION Y ALIMENTACION CONSTRUIDOS CON RESPECTO A LOS PROGRAMADOS		20	kilómetros
		1ER TRIMESTRE	9	76%
		2DO TRIMESTRE	83	87%
100113	93.44	3ER TRIMESTRE	99	99%
		4TO TRIMESTRE	99	99%

NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	PORCENTAJE DE EJECUCION DE LA OBRA DE EQUIPAMIENTO DE LA PLANTA CON RESPECTO AL PROGRAMADO		100	por ciento
		1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada
		2DO TRIMESTRE	0	Sin meta programada
100113	93.45	3ER TRIMESTRE	98	98%
		4TO TRIMESTRE	100	100%

NIVEL	INDICADOR		CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	PORCENTAJE DE KM DE COLECTORES DE ALCANTARILLADO CONSTRUIDOS CON RESPECTO A LOS PROGRAMADOS		30	kilómetros
		1ER TRIMESTRE	7	100%
		2DO TRIMESTRE	64	71%
100113	93.46	3ER TRIMESTRE	120	97%
		4TO TRIMESTRE	120	97%

Evaluador: JHA Coordinador: JHA



Nombre del Programa	PROGRAMA DE REUSO DEL AGUA
Clave del Proyecto	4.5.3.2
Eje de Gobierno	EJE 4. DESARROLLO ORDENADO Y SUSTENTABLE
Línea Estratégica	4.5 Desarrollo Sustentable
Objetivo	4.5.3 MANEJO SUSTENTABLE DEL AGUA
Unidad Responsable	SAPAL
Clasificación Económica	Inversión
Tipo de Financiamiento	Municipal(100%)

	MODIFICADO	EJERCIDO	ECONOMÍA
1er Trimestre	\$2,070,272.40	\$347,969.21	16.81%
2do Trimestre	\$00.00	\$00.00	Sin presupuesto asignado
3er Trimestre	\$313,256,832.45	\$238,468,559.17	76.13%
4to Trimestre	\$533,248,408.98	\$382,420,546.71	71.72%

	EFICACIA	EFICIENCIA	IMCUMEP
1er Trimestre	Sin avance programado	Sin avance programado	No aplica
2do Trimestre	48.00%	Sin presupuesto asignado	No aplica
3er Trimestre	73.50%	96.55%	74.29%
4to Trimestre	72.75%	101.44%	72.44%

Evaluador: JHA Coordinador: JHA



Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia
SAPAL

NIVEL	INDICADOR	CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	PORCENTAJE DE PLANTAS DE TRATAMIENTO PARA RIEGO DE ÁREAS VERDES CONSTRUIDAS CON RESPECTO A LO PROGRAMADO	4	plantas
	1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada
100131	9-434	0	Sin meta programada
	2DO TRIMESTRE	0	0%
	3ER TRIMESTRE	0	0%
	4TO TRIMESTRE	0	0%

NIVEL	INDICADOR	CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	PORCENTAJE DE CONSTRUCCION DE PLANTAS DE TRATAMIENTO PERIFÉRICAS CON RESPECTO A LO PROGRAMADO	3	plantas
	1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada
100131	9-435	50	50%
	2DO TRIMESTRE	100	100%
	3ER TRIMESTRE	100	100%
	4TO TRIMESTRE	100	100%

NIVEL	INDICADOR	CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	LÍNEAS DE CONDUCCION PARA REUSO DE AGUA TRATADA INTRODUCIDAS, CON RESPECTO A LO PROGRAMADO	4	kilómetros
	1ER TRIMESTRE	11	Sin meta programada
100131	9-436	144	94%
	2DO TRIMESTRE	159	94%
	3ER TRIMESTRE	163	91%
	4TO TRIMESTRE		

NIVEL	INDICADOR	CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	PORCENTAJE DE AVANCE DEL ANALISIS DE RESULTADOS DEL ESTUDIO "SIEMBRA DE AGUA" CON RESPECTO A LO PROGRAMADO	100	por ciento
	1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada
100131	9-437	0	0%
	2DO TRIMESTRE	100	100%
	3ER TRIMESTRE	100	100%
	4TO TRIMESTRE	100	100%

Evaluador: JHA Coordinador: JHA



Nombre del Programa	PROGRAMA DE CONSTRUCCION ZAPOTILLO		
Clave del Proyecto	4.5.3.1		
Eje de Gobierno	EJE 4. DESARROLLO ORDENADO Y SUSTENTABLE		
Línea Estratégica	4.5 Desarrollo Sustentable		
Objetivo	4.5.3 MANEJO SUSTENTABLE DEL AGUA		
Unidad Ejecutora	SAPAL		
Clasificación Económica	Inversión		
Tipo de Financiamiento	Municipal(100%)		
	MODIFICADO	EJERCIDO	ECONOMÍA
1er Trimestre	Sin información	Sin información	Sin presupuesto asignado
2do Trimestre	\$891,313,551.26	\$27,147,868.97	3.05%
3er Trimestre	\$54,033,152.42	\$42,394,400.03	78.46%
4to Trimestre	\$1,243,248,549.28	\$149,558,463.69	12.03%
	EFICACIA	EFICIENCIA	IMCUMEP
1er Trimestre	Sin avance programado	Sin avance programado	No aplica
2do Trimestre	Sin avance programado	Sin avance programado	No aplica
3er Trimestre	Sin avance programado	Sin avance programado	No aplica
4to Trimestre	Sin avance programado	Sin avance programado	No aplica

Evaluador: JHA Coordinador: JHA



Nombre del Programa

PROGRAMA DE NUEVAS FUENTES DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE

Clave del Proyecto

4.5.3.3

Eje de Gobierno

EJE 4. DESARROLLO ORDENADO Y SUSTENTABLE

Línea Estratégica

4.5 Desarrollo Sustentable

Objetivo

4.5.3 MANEJO SUSTENTABLE DEL AGUA

Unidad Responsable

SAPAL

Clasificación Económica

Inversión

Tipo de Financiamiento

Municipal(100%)

1er Trimestre**MODIFICADO**

Sin información

EJERCIDO

Sin información

ECONOMÍA

Sin presupuesto asignado

2do Trimestre

\$674,013,163.96

\$151,545,878.72

22.48%

3er Trimestre

\$278,819,538.63

\$242,536,563.61

86.99%

4to Trimestre

\$361,754,513.12

\$302,254,474.13

83.55%

1er Trimestre**EFICACIA**

Sin avance programado

EFICIENCIA

Sin avance programado

IMCUMEP

No aplica

2do Trimestre

Sin avance programado

Sin avance programado

No aplica

3er Trimestre

73.00%

83.92%

77.20%

4to Trimestre

73.00%

87.37%

76.17%

NIVEL	INDICADOR	CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	PORCENTAJE DE POZOS PERFORADOS CON RESPECTO A LOS PROGRAMADOS	24	pozos
	1ER TRIMESTRE	0	Sin meta programada
	2DO TRIMESTRE	100	Sin meta programada
	3ER TRIMESTRE	300	73%
	4TO TRIMESTRE	300	73%

Evaluador: JHA Coordinación: JHA



Nombre del Programa	PROGRAMA CULTURA DEL AGUA
Clave del Proyecto	4.5.3.5
Eje de Gobierno	EJE 4. DESARROLLO ORDENADO Y SUSTENTABLE
Línea Estratégica	4.5 Desarrollo Sustentable
Objetivo	4.5.3 MANEJO SUSTENTABLE DEL AGUA
Unidad Responsable	SAPAL
Clasificación Económica	Inversión
Tipo de Financiamiento	Municipal(100%)

	MODIFICADO	EJERCIDO	ECONOMÍA
1er Trimestre	Sin información	Sin información	Sin presupuesto asignado
2do Trimestre	\$14,627,066.98	\$5,676,477.85	38.81%
3er Trimestre	\$11,541,013.61	\$9,411,683.30	81.55%
4to Trimestre	\$18,671,570.50	\$13,191,913.77	70.65%

	EFICACIA	EFICIENCIA	IMCUMEP
1er Trimestre	82.00%	Sin presupuesto asignado	No aplica
2do Trimestre	91.00%	234.49%	75.34%
3er Trimestre	94.00%	115.27%	90.26%
4to Trimestre	91.00%	128.80%	84.90%

NIVEL	INDICADOR	CANTIDAD PROGRAMADA	UNIDAD DE MEDIDA
COMPONENTES	PORCENTAJE DE PERSONAS ATENDIDAS CON RESPECTO A LAS PROGRAMADAS	125000	personas
100134	9443		
	1ER TRIMESTRE	36	82%
	2DO TRIMESTRE	72	91%
	3ER TRIMESTRE	100	94%
	4TO TRIMESTRE	100	91%

Evaluador: JJA Coordinador: JHA



Nombre del Programa
Clave del Proyecto
Eje de Gobierno
Línea Estratégica
Objetivo
Unidad Responsable
Clasificación Económica
Tipo de Financiamiento

OTRAS INVERSIONES

SIN NÚMERO
Sin información
Sin información
Sin información
SAPAL
Inversión
Municipal(100%)

1er Trimestre
2do Trimestre
3er Trimestre
4to Trimestre

	MODIFICADO	EJERCIDO	ECONOMÍA
	\$10,917,207.46	\$185,332.95	1.70%
	\$00.00	\$00.00	Sin presupuesto asignado
	\$952,976,528.66	\$541,208,722.66	56.79%
	\$554,267,146.16	\$283,705,859.30	51.19%

1er Trimestre
2do Trimestre
3er Trimestre
4to Trimestre

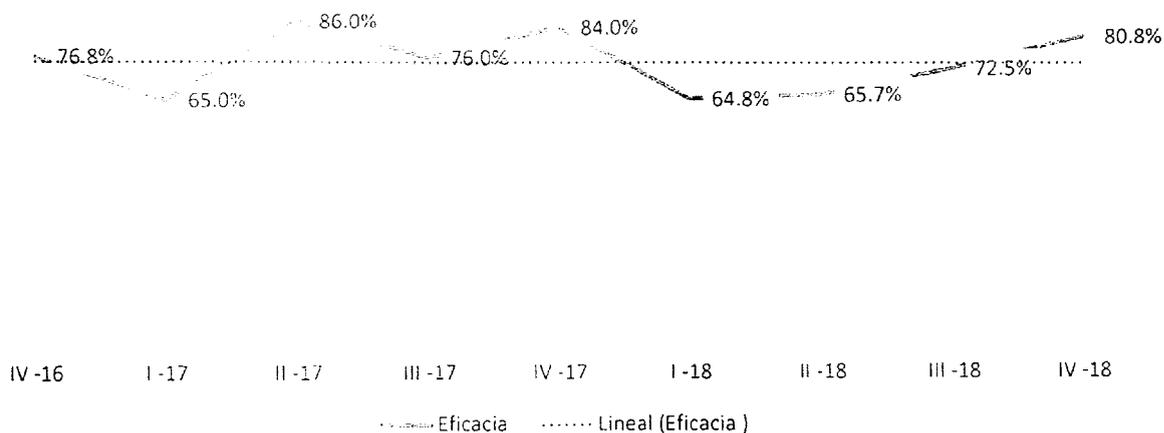
	EFICACIA	EFICIENCIA	IMCUMEP
	Sin información	Sin avance programado	No aplica
	Sin información	Sin avance programado	No aplica
	Sin información	Sin avance programado	No aplica
	Sin información	Sin avance programado	No aplica

Anexo 1. Resultados 2016 - 2018

1.1 Eficacia: Periodo 2016 - 2018

En la siguiente gráfica, se muestra el comportamiento del promedio de este indicador durante el periodo comprendido entre el IV trimestre del 2016 y el IV trimestre del 2018.

Gráfica A-1. Eficacia Periodo 2016 - 2018



Fuente: Elaboración propia con datos extraídos del SISPBR periodo IV Trimestre 16 - IV Trimestre 18.

De tal forma, en estos 9 trimestres analizados, se observa que el promedio de Eficacia fue de **75%**, teniendo como dato mayor el observado en el segundo trimestre del 2017 (**86%**) y como dato menor el obtenido durante el primer trimestre del 2018 (**64.8%**).

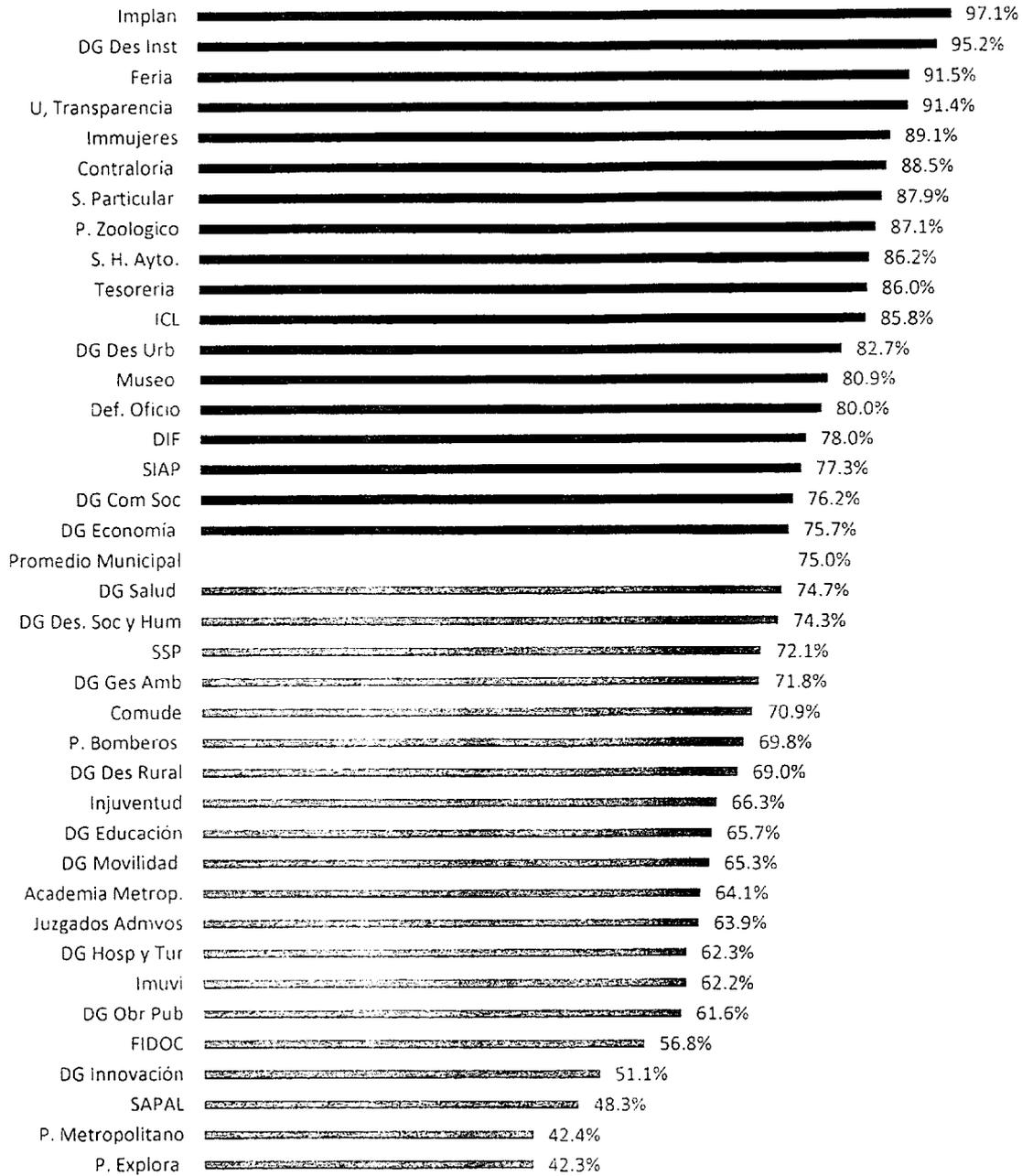
Realizando el análisis por Dependencia / Entidad, quienes tuvieron el mejor desempeño durante el periodo comprendido entre el IV trimestre del 2016 y el IV trimestre del 2018, en el indicador de "Eficacia" fueron:

Tabla A-1. Dependencias /Entidades con mejores resultados en Eficacia Periodo Trianual		
Lugar	Dependencia / Entidad	Indicador Eficacia*
1	Instituto Municipal de Planeación	97.1%
2	Dirección General de Desarrollo Institucional	95.2%
3	Patronato de la Feria	91.5%
4	Unidad de Transparencia	91.4%
5	Instituto Municipal de las Mujeres	89.1%

Fuente: Elaboración propia con datos extraídos del SISPBR.

*Promedio del periodo IV Trimestre 16 - IV Trimestre 18.

Gráfica A-2. Promedio de Eficacia por Dependencia / Entidad
 Periodo: IV Trimestre 16 al IV Trimestre 18



Fuente: Elaboración propia con datos extraídos del SISPBR periodo IV Trimestre 16 - IV Trimestre 18.

8

Y las que presentaron los menores porcentajes en este indicador, son:

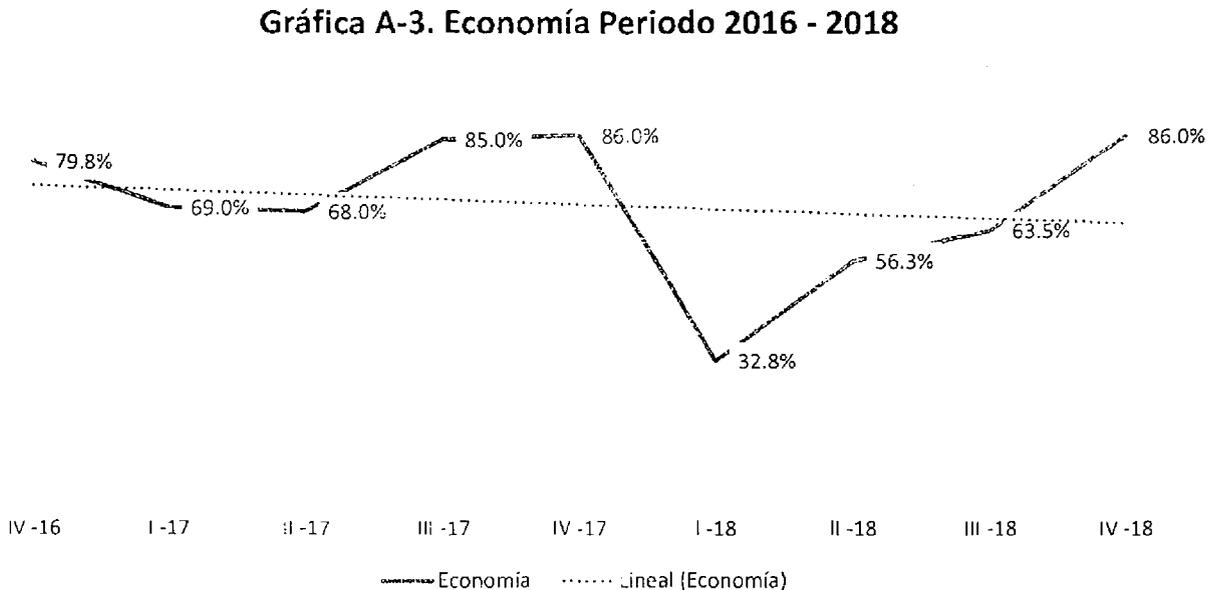
Tabla A-2. Dependencias /Entidades con menores resultados en Eficacia Periodo Trianual		
Lugar	Dependencia /Entidad	Promedio Trianual
38	Centro de Ciencias Explora	42.3%
37	Patronato del Parque Metropolitano	42.4%
36	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León	48.3%
35	Dirección General de Innovación	51.1%
34	Fideicomiso de Obras por Cooperación	56.8%

Fuente: Elaboración propia con datos extraídos del SISPBR.

*Promedio del periodo IV Trimestre 16 - IV Trimestre 18.

1.2 Economía: Periodo 2016 - 2018

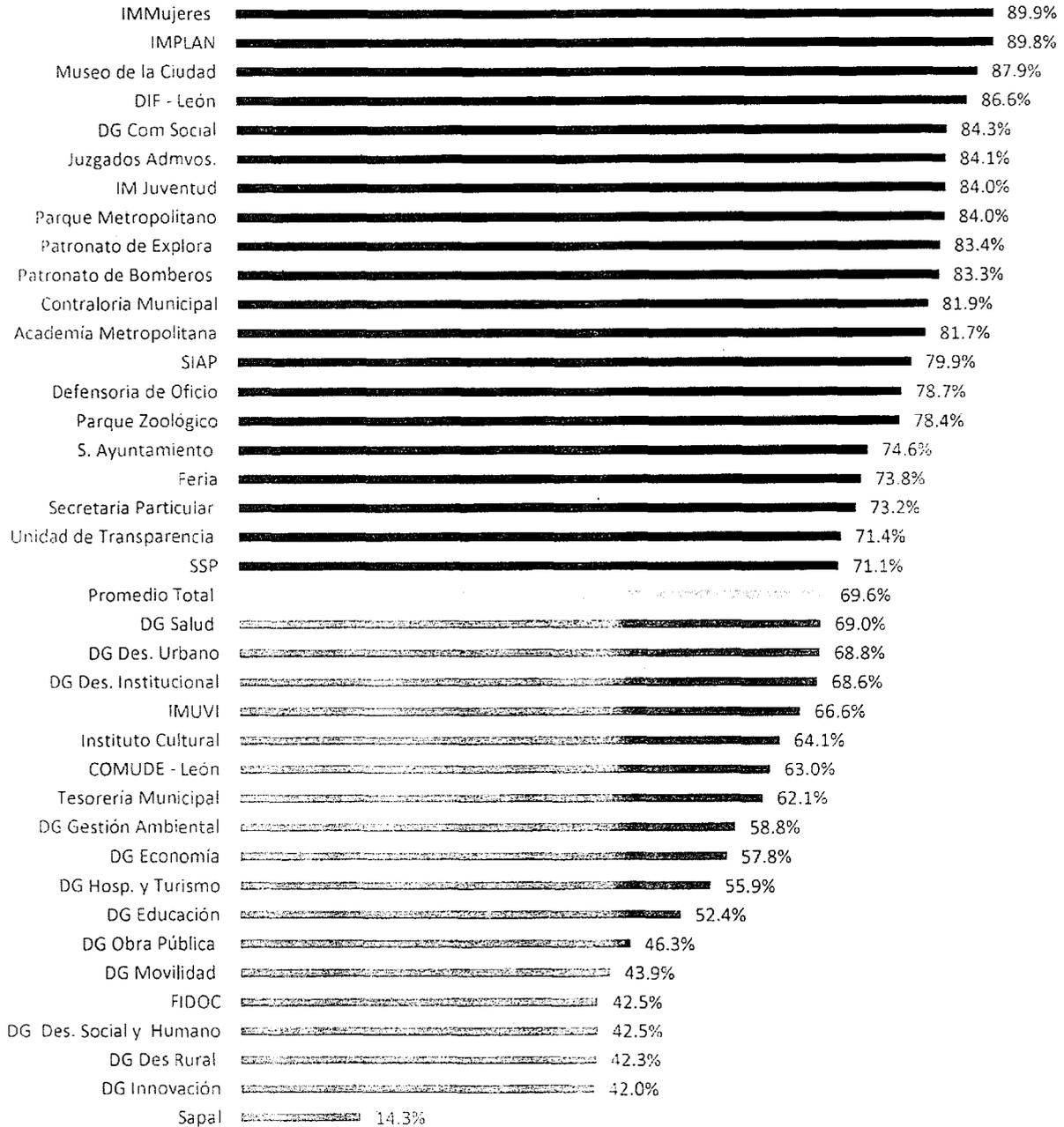
En la siguiente gráfica, se muestra el comportamiento del promedio del indicador de economía durante el periodo comprendido entre el IV trimestre del 2016 y el IV trimestre del 2018.



Fuente: Elaboración propia con datos extraídos del SISPBR periodo IV Trimestre 16 - IV Trimestre 18.

De tal forma, en estos 9 trimestres analizados, se observa que el promedio de Economía fue de **69.6%**, teniendo como dato mayor el observado en el cuarto trimestre del 2017 y 2018 (**86%**) y como dato menor el obtenido durante el primer trimestre del 2018 (**32.8%**).

Gráfica A-4. Promedio de Economía por Dependencia / Entidad
 Periodo: IV Trimestre 16 al IV Trimestre 18



Fuente: Elaboración propia con datos extraídos del SISPBR periodo IV Trimestre 16 - IV Trimestre 18.

Realizando el análisis por Dependencia / Entidad, quienes tuvieron el mejor desempeño durante el periodo comprendido entre el IV trimestre del 2016 y el IV trimestre del 2018, en el indicador de "Economía" fueron:

Lugar	Dependencia / Entidad	Indicador Economía*
1	IMMujeres	89.9%
2	IMPLAN	89.8%
3	Museo de la Ciudad	87.9%
4	DIF - León	86.6%
5	DG Comunicación Social	84.3%

Fuente: Elaboración propia con datos extraídos del SISPB.R.

*Promedio del periodo IV Trimestre 16 - IV Trimestre 18.

Y las que presentaron los menores porcentajes en este indicador, son:

Lugar	Dependencia /Entidad	Promedio Trianual
38	Sapal	14.3%
37	DG Innovación	42.0%
36	DG Desarrollo Rural	42.3%
35	DG Desarrollo Social y Humano	42.5%
34	FIDOC	42.5%

Fuente: Elaboración propia con datos extraídos del SISPB.R.

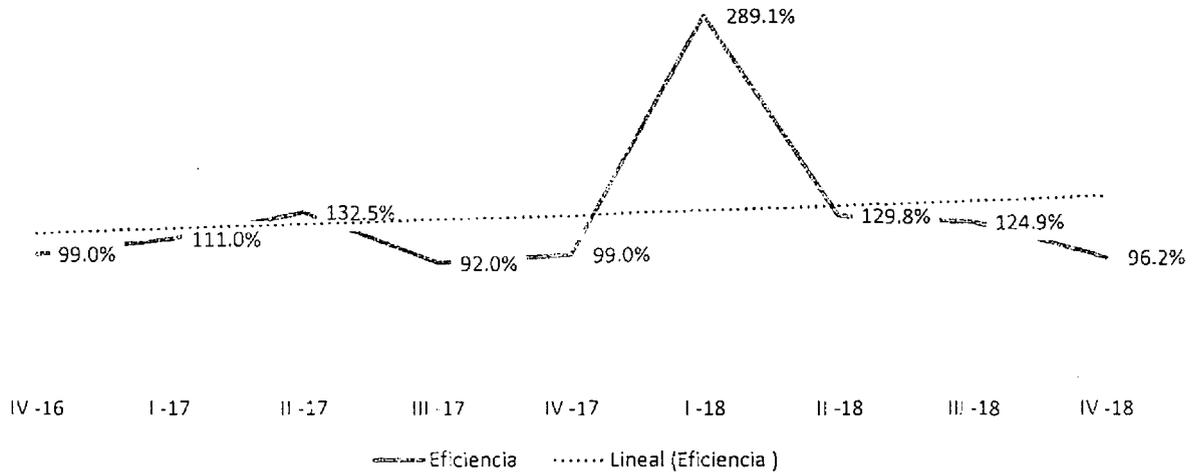
*Promedio del periodo IV Trimestre 16 - IV Trimestre 18.

8

1.3 Eficiencia: Periodo 2016 - 2018

En la siguiente gráfica, se muestra el comportamiento del promedio del indicador de eficiencia durante el periodo comprendido entre el IV trimestre del 2016 y el IV trimestre del 2018.

Gráfica A-5. Eficiencia Periodo 2016 - 2018



Fuente: Elaboración propia con datos extraídos de: SISPBR periodo IV Trimestre 16 – IV Trimestre 18.

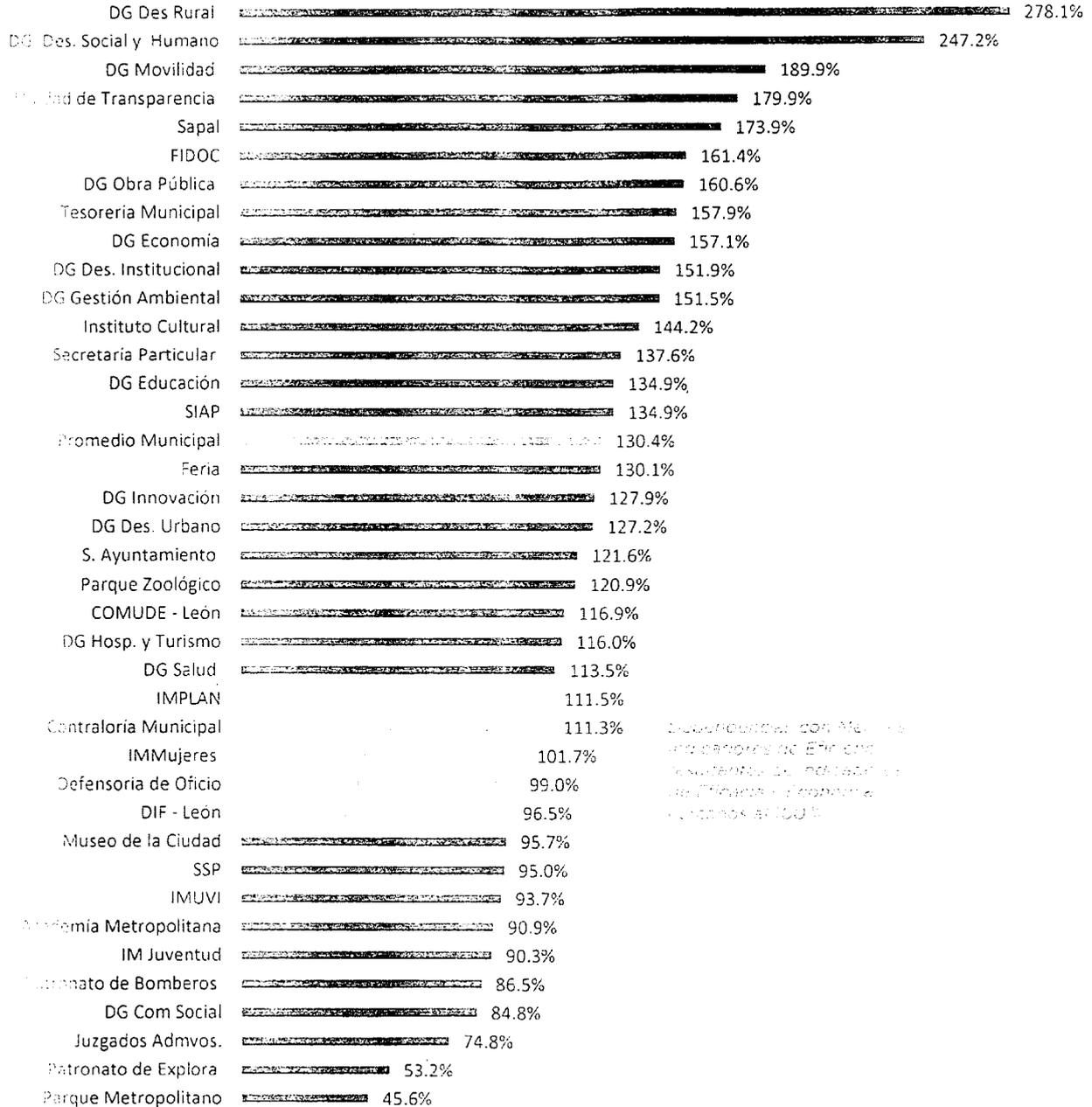
De tal forma, en estos 9 trimestres analizados, se observa que el promedio de Eficiencia fue de **130.4%**, teniendo como dato mayor el observado en el primer trimestre del 2018 (**289.1%**) y como dato menor el obtenido durante el tercer trimestre del 2017 (**92%**).

Realizando el análisis por Dependencia / Entidad, quienes tuvieron el mejor desempeño durante el periodo comprendido entre el IV trimestre del 2016 y el IV trimestre del 2018, en el indicador de “Eficiencia” resultado de buenos indicadores en “Eficacia” y “Economía” fueron:

Ente Evaluado	Eficacia	Economía	Eficiencia
IMPLAN	97.1%	89.8%	111.5%
Contraloría Municipal	88.5%	81.9%	111.3%
IMMujeres	89.1%	89.9%	101.7%
Defensoría de Oficio	80.0%	78.7%	99.0%
DIF – León	78.0%	86.6%	96.5%

Fuente: Elaboración propia con datos extraídos de: SISPBR periodo IV Trimestre 16 – IV Trimestre 18.

Gráfica A-6. Promedio de Eficiencia por Dependencia / Entidad
 Periodo: IV Trimestre 16 al IV Trimestre 18



Indicador con Métrica
 de Eficiencia
 Resultado de la Evaluación
 de Eficiencia y Economía
 de Recursos al 30 de 9

Fuente: Elaboración propia con datos extraídos del SISPB periodos IV Trimestre 16 - IV Trimestre 18.