



León, Gto., a 27 de marzo del 2023

Oficio no. CM/DESCI/864/2023

Asunto: Evaluación Trimestral del 4to trimestre 2022

Mtro. Isaac Noé Piña Valdivia
Director General de COMUDE
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.

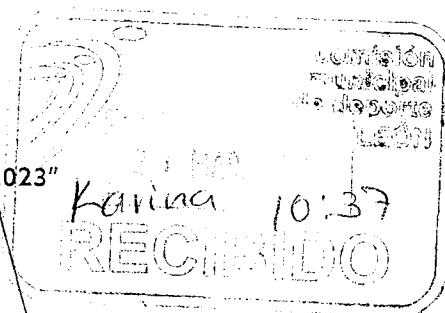
En este marco, a través del presente me permito enviarle los resultados de la **Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia en el Logro de Objetivos y Metas, correspondiente al periodo octubre-diciembre 2022**, de la que se desprenden observaciones y sus correspondientes Aspectos Susceptibles de Mejora, los cuales deberán ser atendidos en un plazo de **5 días hábiles** posteriores a la recepción del presente, informando a este Órgano de Control la aclaración y/o justificación de los aspectos señalados y las acciones a emprender encaminadas a dar cumplimiento a las metas programadas al 100%, así como la evidencia correspondiente.

Lo anterior de conformidad a lo establecido en el artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 17 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; artículos 54 y 61 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; artículos 85 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; artículos 73 y 102 septies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los Municipios de Guanajuato; artículos 131 y 139 fracción II, III, IV, V y XXI de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato y la Metodología para la evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia para los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León, Guanajuato.

Agradeciendo sus atenciones al presente, quedo de usted.

ATENTAMENTE
"EL trabajo todo lo vence"
Somos grandes, somos fuertes, somos León
"León, Guanajuato, Capital Americana del Deporte 2023"

Lic. Viridiana Margarita Márquez Moreno
Contralora Municipal



c.c.p. Lic. Pablo Víctor García Moreno. Titular del Órgano Interno de Control de COMUDE. Para seguimiento
c.c.p. Lic. Ma. Esther Hernández Becerra. Directora de Evaluación del Sistema de Control Interno. Para seguimiento.

MMMV



LEÓN
AYUNTAMIENTO 2021-2024

Contraloría Municipal de León

Evaluación trimestral del logro de objetivos y metas *(Economía, Eficacia y Eficiencia)*

Periodo Evaluado:
4to Trimestre 2022

Entidad Evaluada:

Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte

Contenido

1. DESCRIPCIÓN	3
2. OBJETIVO	3
3. FUNDAMENTO LEGAL	3
4. METODOLOGÍA	4
5. RESULTADOS	8
6. CONCLUSIONES	13
7. SEGUIMIENTO	14
ANEXO 1. DESGLOSE POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO	15
ANEXO 2. DESGLOSE POR INDICADOR.....	18

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 2022** emitido por la Contraloría Municipal y se apega a lo establecido en los "Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León 2022", emitidos y publicados por este Órgano de Control.

2. Objetivo

Este tipo de evaluación tiene como finalidad *"Analizar de forma trimestral el grado de Eficacia, Economía y Eficiencia en el ejercicio de los recursos públicos y el logro de objetivos y metas planteados para cada uno de los programas y proyectos presupuestarios por parte de las dependencias, entidades y órganos autónomos de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato"*.

3. Fundamento Legal

- Artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Artículos 17 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios
- Artículos 54, 61, 62, 64 y 79 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 y los Municipios de Guanajuato.
- Artículos 131 y 139 fracción II, III, IV, V y XXI de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato.
- Artículos 77 fracción II, VIII y XVII, y 83 fracciones II, IV, IX, XIV del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal.
- Artículo 32 fracción I del Reglamento de Control Interno para La Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.
- Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico.
- Lineamientos generales en materia de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal para el ejercicio fiscal 2022, del Municipio de León, Guanajuato.
- Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León.
- Metodología para la evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia para los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León, Guanajuato.
- Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2022.

Evaluador: LPMM  Coordinador: MMMV 

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

4. Metodología

La evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia, deberá ser realizada mediante trabajo de gabinete, y el informe correspondiente podrá incluir un análisis de acuerdo al criterio analizado conforme a lo siguiente:

I. Indicadores del Desempeño

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 \geq 90%	90% > Economía \geq 80%	Economía < 80%

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 \geq 90%	90% > Eficacia \geq 80%	Eficacia < 80%

A pesar de esto, un indicador de eficacia muy alto nos indica una mala planeación de las metas a realizar, por lo que el resultado esperado debe estar siempre cerca del 100%.

Eficiencia: mide la relación entre el logro de los objetivos del programa y los recursos utilizados para su cumplimiento. Se calcula de forma trimestral de acuerdo a la siguiente fórmula:

$$Eficiencia = Eficacia * (0.8) + Economía * (0.2)$$

El resultado, es una aproximación de la cantidad del presupuesto aprobado que se ha requerido para el logro de los objetivos planteados.

II. Momentos Contables del Presupuesto de Egresos

De acuerdo a lo que señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental los procesos administrativos de los entes públicos que impliquen transacciones presupuestarias y contables generarán el registro automático y por única vez de las mismas en los momentos contables correspondientes.

Para ello, los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado, en términos de las disposiciones que emita el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

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.

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 ajustarán automáticamente al 100%.

Evaluador: LPMM  Coordinador: MMMV 

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 100% durante el periodo evaluado mantienen su resultado.
- Los indicadores con resultado superior a 100% se normaliza su resultado a 100%.

Glosario:

Aspecto susceptible de mejora: A los hallazgos, debilidades, oportunidades y amenazas identificadas en la evaluación y/o informes, que pueden ser atendidos para la mejora del programa.

Indicador: herramienta que entrega información cuantitativa respecto al logro o resultado de los objetivos de un programa, cubriendo aspectos cuantitativos o cualitativos, para la toma de decisiones.

LGCG: Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Plataforma PBR: Plataforma de Presupuesto Basado en Resultados utilizada en el Municipio de León.

Presupuesto basado en resultados (Pbr): El modelo mediante el cual el proceso presupuestario incorpora sistemáticamente consideraciones sobre los resultados obtenidos y esperados de la aplicación de los recursos públicos, a efecto de lograr una mejor calidad del gasto público y favorecer la rendición de cuentas.

Presupuesto disponible: Representa el saldo que resulta de restar al presupuesto modificado, el presupuesto comprometido y el devengado.

Presupuesto no ejercido: Representa el saldo que resulta de restar al presupuesto modificado, el presupuesto comprometido y el devengado, al cierre del ejercicio evaluado.

Programa presupuestario: Categoría programática que permite organizar, en forma representativa y homogénea, las asignaciones de recursos para programas y proyectos, que establece los objetivos, metas e indicadores, para los ejecutores del gasto, y que contribuye al cumplimiento de los instrumentos de planeación.

Unidades Corresponsables: La dependencia o entidad que, operativamente, es responsable de llevar a cabo algunas de las acciones de un programa presupuestario, en coordinación con la Unidad Responsable líder del programa.

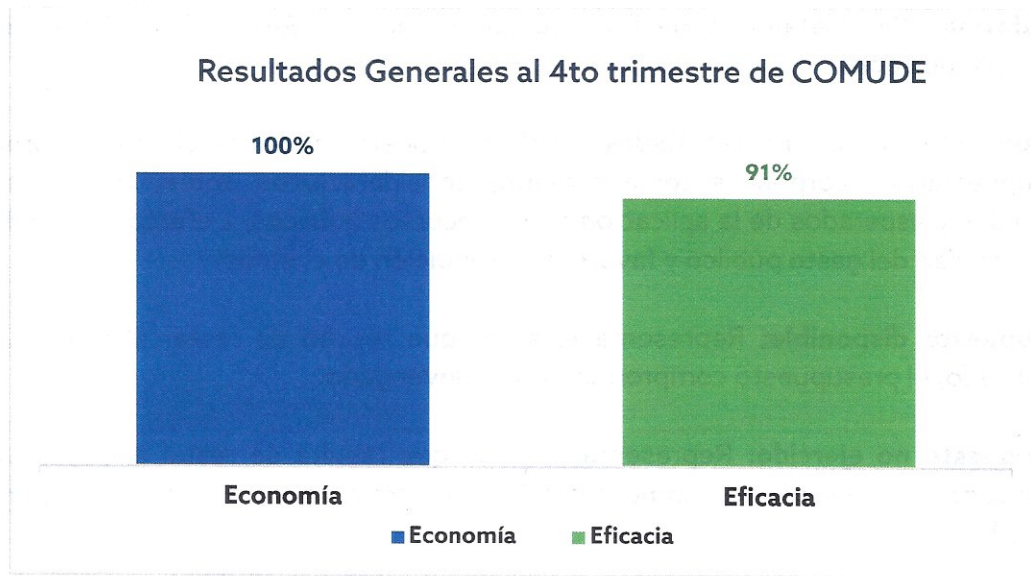
Unidades Responsables (UR): La dependencia o entidad que esté obligada a la rendición de cuentas sobre los recursos humanos, materiales y financieros que administran para contribuir al cumplimiento de los programas comprendidos en la estructura programática autorizada.

Evaluador: LPMM  Coordinador: MMMV 

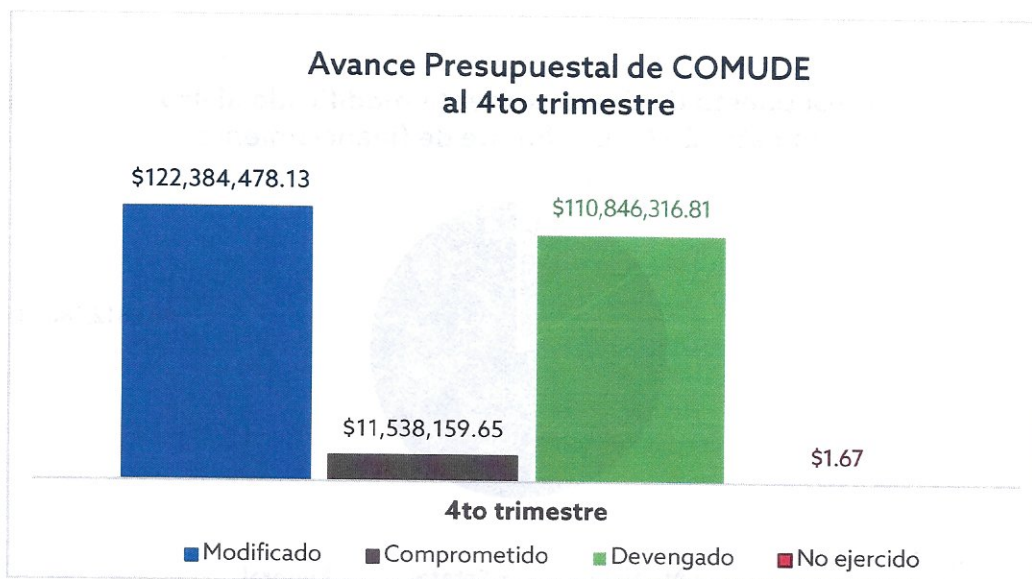
5. Resultados

A continuación, se presentan los resultados obtenidos, considerando únicamente la información de los **programas presupuestarios que cuentan con presupuesto y/o metas asignadas para el periodo octubre-diciembre 2022**.

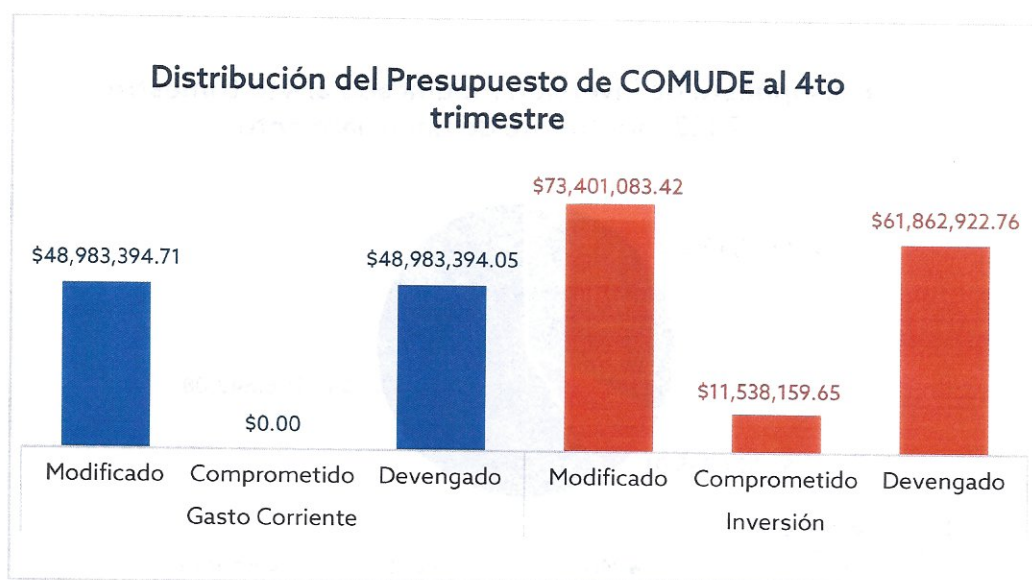
El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre del 2022, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública realizados por la Tesorería Municipal; por su parte, la Tesorería Municipal proporcionó la información presupuestal correspondiente al periodo octubre-diciembre 2022.



Gráfica 1. "Resultados Generales de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte"
Fuente: Elaborado por DESCI con datos recibidos de la Tesorería Municipal y extraídos de la plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

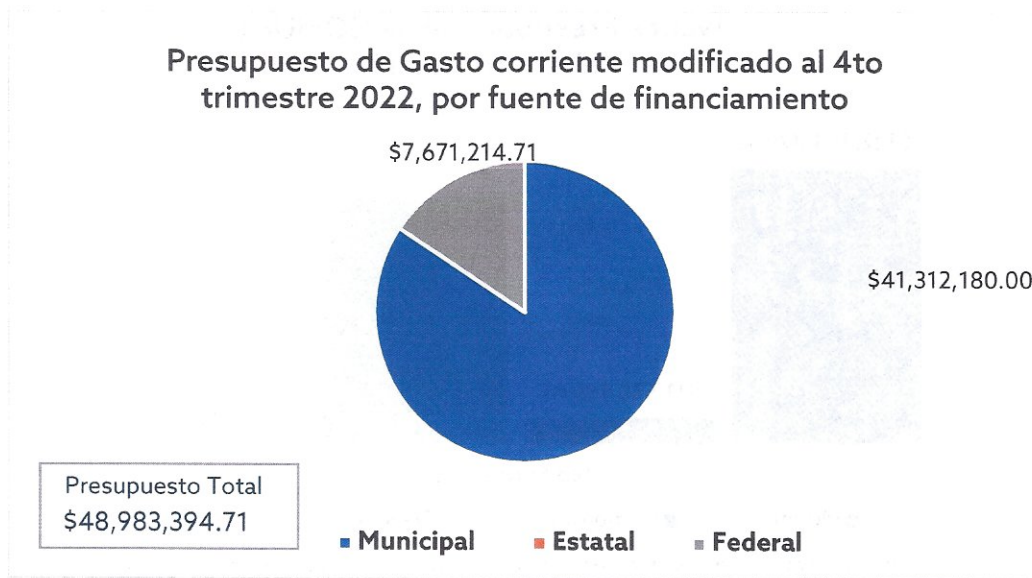


Gráfica 2. "Avance presupuestal de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte"
Fuente: Elaborado por DESCI con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de diciembre de 2022

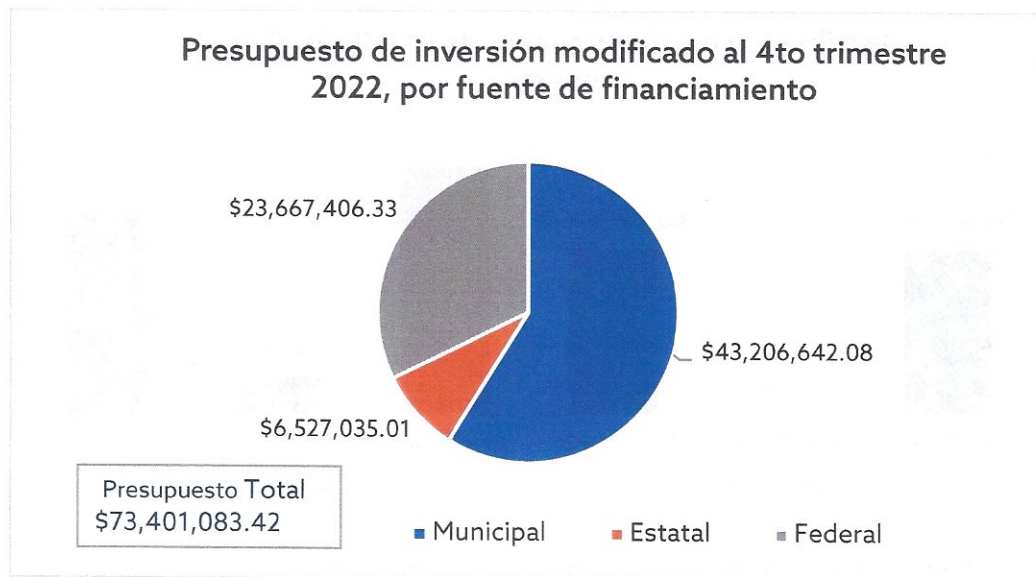


Gráfica 3. "Distribución del presupuesto de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte"
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

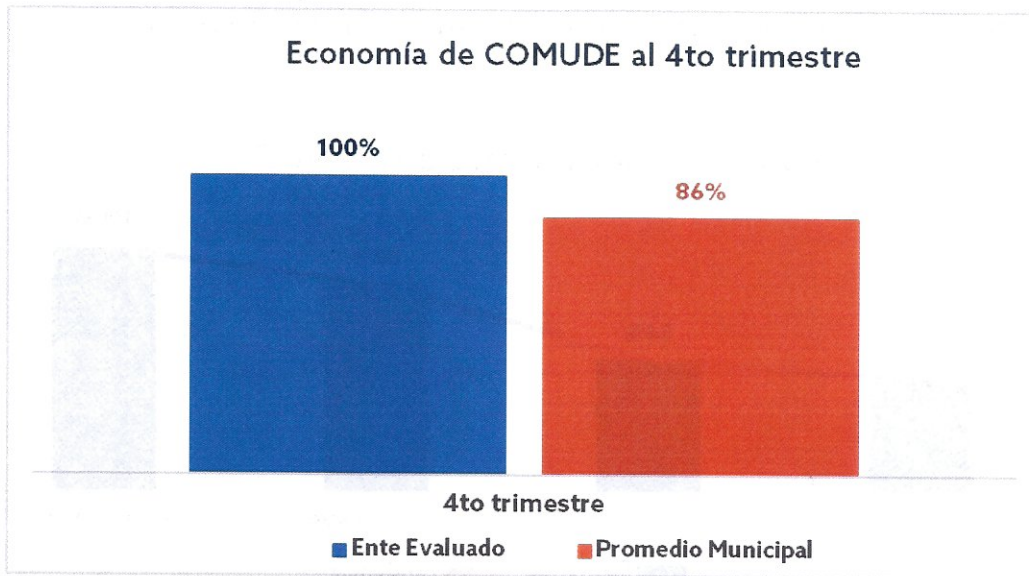
Evaluador: LPMM Coordinador: MMMV *MM*



Gráfica 4. "Presupuesto de gasto corriente modificado, por fuente de financiamiento"
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

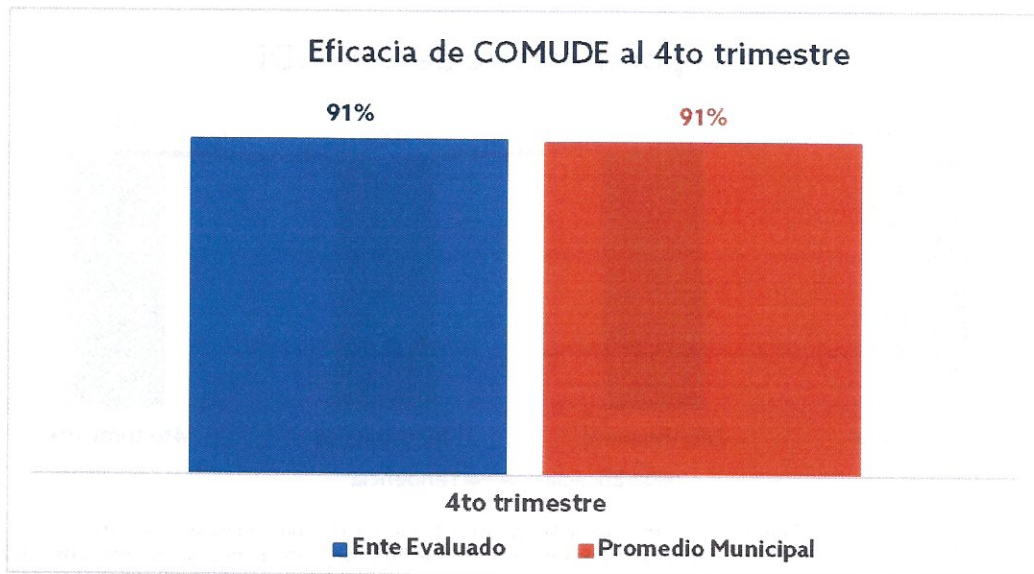


Gráfica 5. "Presupuesto de inversión modificado, por fuente de financiamiento"
Fuente: Elaborado por DESCI con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de diciembre de 2022



Gráfica 6. "Economía de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte"

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

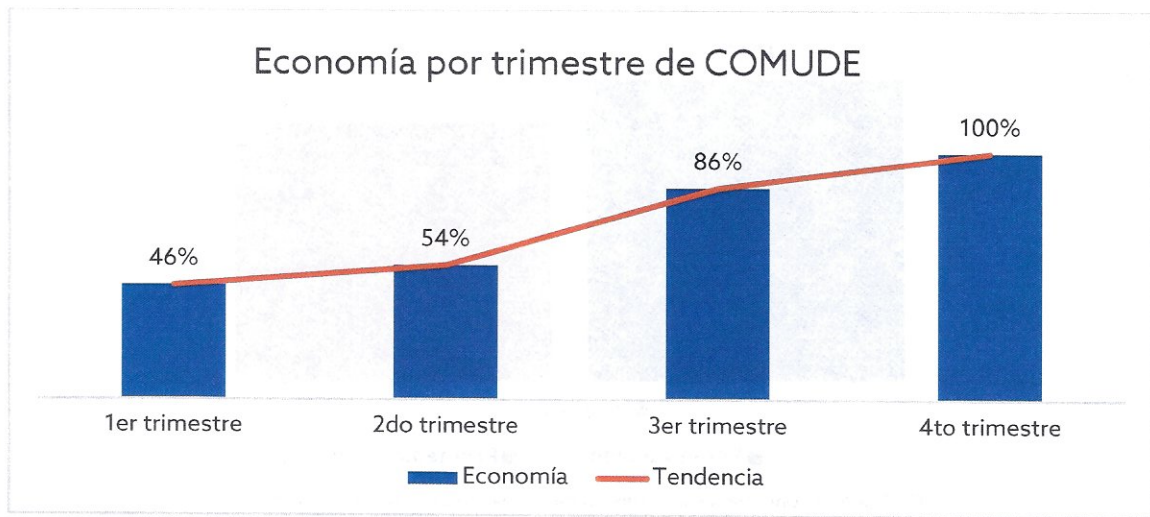


Gráfica 7. "Eficacia de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte"

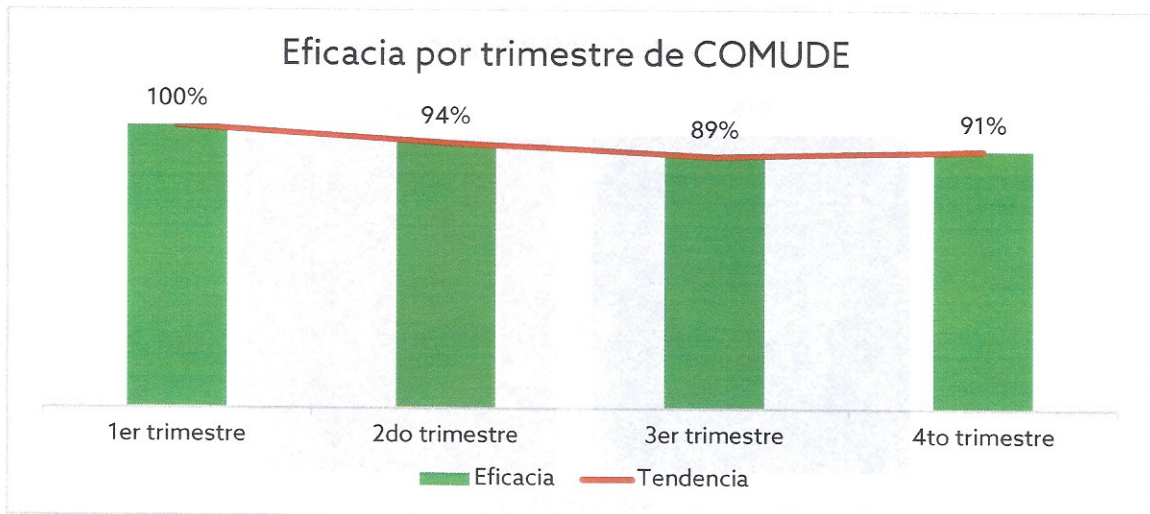
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

Y
Evaluador: LPMM Coordinador: MMMV *MM*

El comportamiento anual de la economía y eficacia se muestran a continuación:



Gráfica 8. "Economía Anual por trimestre de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte"
Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de diciembre de 2022



Gráfica 9. "Eficacia Anual por trimestre de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte"
Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

6. Conclusiones

Como se puede observar, el comportamiento de la economía tuvo una tendencia de incremento en cada uno de los trimestres evaluados, situación favorable para la evaluación del desempeño del ejercicio presupuestal. Respecto al comportamiento de la eficacia, se observa que estuvo oscilante entre los trimestres del año, incrementando para el cuarto trimestre, por lo que existen áreas de oportunidad que se mencionan a continuación.

Respecto al presupuesto total que asciende a \$122,384,478.13, incluyendo capítulo 1000, para el año 2022 el ente evaluado presentó un **ejercicio del recurso del 100%**, lo cual no genera recomendaciones.


Observación 1: De los 33 indicadores registrados, únicamente 32 cuentan con meta programada para el periodo, de los cuales, el ente evaluado cuenta con **2** Indicadores del desempeño que **no presentan avance** alguno, así como **1** indicador cuyo avance se encuentra por **debajo del 80%** respecto a lo programado al cierre del ejercicio (ver anexo 2 para mayor detalle).

Aspecto Susceptible de Mejora 1: Para los indicadores del desempeño que no cuentan con avance o cuyo avance se encuentra por debajo del 80%, deberá informar de manera detallada a este Órgano de Control los motivos por los cuales **no se cumplió** con la meta programada y de ser necesario, anexas la evidencia correspondiente a su cumplimiento.

Observación 2: El ente evaluado no proporcionó la respuesta solicitada por este Órgano de Control a la evaluación trimestral de objetivos y metas correspondiente al 3er trimestre.

Aspecto Susceptible de Mejora 2: El ente evaluado deberá realizar un análisis de las razones por las cuales no se generó la respuesta a la evaluación de objetivos y metas correspondiente al trimestre anterior, y hacer de conocimiento de éste Órgano de Control, una propuesta de mejora para evitar que esta situación se repita en los siguientes ejercicios.

Evaluador: LPMM 

Coordinador: MMMV 

7. Seguimiento

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 2022**, 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).

En este sentido, la evaluación trimestral del logro de objetivos y metas realiza un seguimiento al ejercicio de los recursos públicos y avance en el logro de objetivos y metas, brindando al evaluado, información 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.

Con lo anterior, se obtienen las herramientas e instrumentos necesarios para el proceso de toma de decisiones, y el aprendizaje organizacional.

Con la finalidad de atender lo señalado en el presente informe la entidad evaluada contará con **5 días hábiles** posteriores a la recepción del presente, para remitir a este Órgano de Control la aclaración y/o justificación de los aspectos señalados y las acciones a emprender encaminadas a dar cumplimiento a las metas programadas al 100%, no omito mencionar que deberá adjuntar la evidencia correspondiente.

Sin otro particular, agradezco la atención al presente.

León, Guanajuato a 27 de marzo de 2023

Atentamente,
"El trabajo todo lo vence"
Somos Grandes, Somos Fuertes, Somos León
"León, Guanajuato, Capital Americana del Deporte 2023"



Lic. Ma. Esther Hernández Becerra
Directora de Evaluación del Sistema de Control Interno

ANEXO 1. DESGLOSE POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO
1.1 Presupuesto por programa y Objeto del gasto

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE) 5011	Gasto corriente	42403	Transf a entidades la promo cultural edu	11AA01	RECURSOS PROPIOS	E000002 Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	\$41,312,180.00	\$0.00	\$41,312,180.00	\$0.00
		42403	Transf a entidades la promo cultural edu	12AB01	REMANENTE PARTICIPACIONES		\$7,671,214.71	\$0.00	\$7,671,214.05	\$0.66
	Inversión	42403	Transf a entidades la promo cultural edu	11AA01	RECURSOS PROPIOS	100243 Nuevo modelo de atención ciudadana	\$300,000.00	\$0.00	\$300,000.00	\$0.00
		42403	Transf a entidades la promo cultural edu	11AA01	RECURSOS PROPIOS	100255 Marca ciudad	\$4,700,000.00	\$0.00	\$4,700,000.00	\$0.00
		42403	Transf a entidades la promo cultural edu	11AA01	RECURSOS PROPIOS	100256 Atracción y promoción de eventos turísticos, artísticos y culturales	\$4,900,000.00	\$0.00	\$4,900,000.00	\$0.00
		42403	Transf a entidades la promo cultural edu	11AA01	RECURSOS PROPIOS	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$2,000,000.00	\$0.00	\$2,000,000.00	\$0.00
		42403	Transf a entidades la promo cultural edu	11AA01	RECURSOS PROPIOS	100267 Prevención de enfermedades, adicciones y educación nutricional	\$1,000,000.00	\$0.00	\$1,000,000.00	\$0.00
		42403	Transf a entidades la promo cultural edu	11AA01	RECURSOS PROPIOS	100271 Proyecto integral para el desarrollo humano y la inclusión social	\$5,804,650.00	\$0.00	\$5,804,650.00	\$0.00
		42403	Transf a entidades la promo cultural edu	11AB01	PARTICIPACIONES	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$2,400,000.00	\$0.00	\$2,400,000.00	\$0.00
		42403	Transf a entidades la promo cultural edu	12AA01	REMANENTE RECURSOS PROPIOS	100255 Marca ciudad	\$3,980,000.00	\$0.00	\$3,980,000.00	\$0.00
		42403	Transf a entidades la promo cultural edu	12AA01	REMANENTE RECURSOS PROPIOS	100267 Prevención de enfermedades, adicciones y educación nutricional	\$1,000,000.00	\$0.00	\$1,000,000.00	\$0.00
		42403	Transf a entidades la promo cultural edu	12AA01	REMANENTE RECURSOS PROPIOS	100271 Proyecto integral para el desarrollo humano y la inclusión social	\$1,100,000.00	\$0.00	\$1,100,000.00	\$0.00
		61201	Edificación no habitacional	11AA01	RECURSOS PROPIOS	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		61201	Edificación no habitacional	21AB01	FISM		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		62201	Edificación no habitacional	11AA01	RECURSOS PROPIOS	100242 Presupuesto participativo	\$8,268,335.12	\$41,768.20	\$8,226,566.92	\$0.00
		62201	Edificación no habitacional	11AA01	RECURSOS PROPIOS	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$8,537,600.00	\$8,537,599.01	\$0.00	\$0.99

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Y M

Evaluación trimestral del logro de objetivos y metas
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE) 5011	62201	62201	Edificación no habitacional	12AA01	REMANENTE RECURSOS PROPIOS	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$1,170,899.54	\$0.00	\$1,170,899.54	\$0.00
				12AA18	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018		\$445,157.42	\$0.00	\$445,157.42	\$0.00
	62201	62201	Edificación no habitacional	12AB01	REMANENTE PARTICIPACIONE		\$710,487.22	\$0.00	\$710,487.22	\$0.00
	62201	62201	Edificación no habitacional	21AA01	FORTAMUN		\$1,287,536.73	\$6.07	\$1,287,530.66	\$0.00
	62201	62201	Edificación no habitacional	21AB01	FISM		\$19,269,382.38	\$8,786.37	\$19,260,595.99	\$0.02
	62201	62201	Edificación no habitacional	31AH01	PEMC		\$2,950,000.00	\$2,950,000.00	\$0.00	\$0.00
	62201	62201	Edificación no habitacional	31LB01	PROGRAMA GUANAJUATO ME MUEVE		\$3,577,035.01	\$0.00	\$3,577,035.01	\$0.00

1.2 Eficacia y Economía por programa



UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO	ECONOMIA	EFICACIA
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE) 5011	Gasto corriente	E000002 Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	\$48,983,394.71	\$0.00	\$48,983,394.05	\$0.66	100%	96.4%
		100255 Marca ciudad	\$3,980,000.00	\$0.00	\$3,980,000.00	\$0.00	100%	100.0%
	Inversión	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$1,616,056.96	\$0.00	\$1,616,056.96	\$0.00	100%	91.7%
		100267 Prevención de enfermedades, adiciones y educación nutricional	\$1,000,000.00	\$0.00	\$1,000,000.00	\$0.00	100%	50.0%
		100271 Proyecto integral para el desarrollo humano y la inclusión social	\$1,100,000.00	\$0.00	\$1,100,000.00	\$0.00	100%	100.0%
		100242 Presupuesto participativo	\$8,268,335.12	\$41,768.20	\$8,226,566.92	\$0.00	100%	100.0%
		100243 Nuevo modelo de atención ciudadana	\$300,000.00	\$0.00	\$300,000.00	\$0.00	100%	100.0%
		100255 Marca ciudad	\$4,700,000.00	\$0.00	\$4,700,000.00	\$0.00	100%	100.0%

Evaluador: LPMM Coordinador: MMMV

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación trimestral del logro de objetivos y metas
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO	ECONOMIA	EFICACIA
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE) 5011	Inversión	100256 Atracción y promoción de eventos turísticos, artísticos y culturales	\$4,900,000.00	\$0.00	\$4,900,000.00	\$0.00	100%	100.0%
		100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$40,732,041.34	\$11,496,391.45	\$29,235,648.88	\$1.01	100%	91.7%
		100267 Prevención de enfermedades, adicciones y educación nutricional	\$1,000,000.00	\$0.00	\$1,000,000.00	\$0.00	100%	50.0%
		100271 Proyecto integral para el desarrollo humano y la inclusión social	\$5,804,650.00	\$0.00	\$5,804,650.00	\$0.00	100%	100.0%


 Evaluador: LPMM

 Coordinador: MMMV

ANEXO 2. DESGLOSE POR INDICADOR

En este apartado se incluyen todos aquellos indicadores del ente que cuenten con meta modificada para el ejercicio evaluado.

UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE TOTAL	
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE) 5011	100242	Presupuesto Participativo	Actividad	Porcentaje de avance en Rehabilitación de pista de atletismo deportiva del coecillo.	100%	100%	
	100243	Nuevo Modelo de Atención Ciudadana	Actividad	Porcentaje de Avance de actividades deportivas, recreativas, mesa de servicios y atención ciudadana en eventos del programa Mi Barrio Habla.	100%	100%	
	100255	Marca Ciudad	Componente	Porcentaje de reconocimientos otorgados a atletas sobresalientes respecto del total	100%	100%	100%
			Actividad	Porcentaje de apoyos entregados a deportistas y entrenadores respecto de la planeación.	100%	100%	100%
			Actividad	Porcentaje de Avance en la conformación de una Asociación de Deportistas Olímpicos Leoneses.	100%	100%	100%
	100256	Atracción y promoción de eventos turísticos artísticos y culturales	Actividad	Porcentaje de Deportistas detectados y atendidos	100%	100%	100%
			Actividad	Porcentaje de avance en implementación de programa de diplomacia deportiva	100%	100%	100%
	100259	Red de parques urbanos y áreas naturales	Actividad	Porcentaje de avance de Postulación del reconocimiento "Capital Americana del Deporte 2023"	100%	100%	100%
			Actividad	Porcentaje de avance de eventos y competencias deportivas nacionales e internacionales en la ciudad.	100%	100%	100%
			Componente	Porcentaje de Rehabilitación de Minideportivas en zonas prioritarias de la ciudad con criterios de arborización urbana	100%	100%	100%
			Actividad	Porcentaje de minideportiva rehabilitada entregada	100%	100%	100%
			Actividad	Porcentaje de Refrendos de Minideportiva	100%	100%	100%
			Actividad	Porcentaje de avance de minideportiva rehabilitada entregada	100%	50%	50%
			Componente	Porcentaje de Unidades deportivas rehabilitadas	100%	100%	100%
	100267	Prevención de Enfermedades	Actividad	Porcentaje de avance en la rehabilitación de Unidades Deportivas de acuerdo al padrón	100%	100%	100%
			Actividad	PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA PLANET YOUTH	100	100	100%
			Actividad	Porcentaje de jóvenes activados	100%	100%	100%
			Componente	Avance en la implementación del programa Parque Kinder Joy of Moving	100	0	0%
			Actividad	Avance en la implementación del programa Parque Kinder Joy of Moving	100%	0%	0%
	100271	Proyecto Integral para el Desarrollo Humano y la Inclusión Social	Componente	Porcentaje de avance en la implementación del modelo.	100	100	100%
			Actividad	Realización de torneo	100%	100%	100%
			Actividad	Porcentaje de minideportivas intervenidas en activación y conservación respecto de la planeación	100%	100%	100%

Evaluación trimestral del logro de objetivos y metas
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte

UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE TOTAL	
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE) 5011	100271 Proyecto Integral para el Desarrollo Humano y la Inclusión Social	Actividad	Porcentaje de atenciones realizadas respecto de la meta anual	100%	100%	100%	
		Actividad	Porcentaje de colonias intervenidas respecto de la planeación anual	100	100	100%	
		Actividad	Porcentaje de capacitaciones realizadas respecto de la planeación anual	100%	100%	100%	
			Propósito	Número de personas activadas	100.00%	91.6%	92%
			Componente	Porcentaje de nóminas pagadas	100.00%	100.0%	100%
		E000002 Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Actividad	Porcentaje de recibos de nómina timbrados	100.00%	91.6%	92%
	Actividad		Porcentaje de nóminas pagadas	100.00%	100.0%	100%	
	Actividad		Porcentaje de recibos entregados	100.00%	91.7%	92%	
	Componente		Apoyo otorgado	100.00%	100.0%	100%	
	Actividad		Apoyos otorgados	100.00%	100.0%	100%	

Y

Evaluador: LPMM

Coordinador: MMMV

