



LEÓN
AYUNTAMIENTO 2021-2024

Contraloría Municipal de León

Evaluación trimestral del logro de objetivos y metas

(Economía, Eficacia y Eficiencia)



Periodo Evaluado:
3er. Trimestre 2023

Entidad Evaluada:

Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León

Contenido

1. DESCRIPCIÓN	3
2. OBJETIVO	3
3. FUNDAMENTO LEGAL	3
4. METODOLOGÍA.....	4
5. RESULTADOS	7
6. CONCLUSIONES.....	11
7. SEGUIMIENTO.....	13
ANEXO 1. DESGLOSE POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO.....	14
ANEXO 2. DESGLOSE POR INDICADOR	17

Evaluador: LPMM  Coordinador: ARAL 

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 2023 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”, 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 2023, 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.
- Manual de procedimientos de la Dirección General de Egresos
- Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2023.

Evaluador: LPMM

Coordinador: ARAL

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:

$$\text{Economía} = \frac{\text{Presupuesto Ejercido}}{\text{Presupuesto Modificado}} \times 100$$

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:

$$\text{Eficacia} = \frac{\text{Metas Alcanzadas}}{\text{Metas Programadas}} \times 100$$

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%.

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).

Evaluador: LPMM Coordinador: ARAL

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 del gasto 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. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibirse durante varios ejercicios, el compromiso será registrado por la parte que se ejecutará o recibirá, durante cada ejercicio.

Gasto Devengado: es el momento contable del gasto 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%.
- 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%.
- c) Debido a que no se cuenta con información del presupuesto calendarizado para el presente ejercicio, únicamente se emite una recomendación sobre el monitoreo continuo, con la finalidad de asegurar el correcto ejercicio del recurso al cierre del ejercicio.
- d) Para la realización del siguiente informe, se consideran únicamente las partidas presupuestales específicas que ejerce directamente el ente evaluado, de acuerdo a lo establecido en el Manual de procedimientos de la Dirección General de Egresos.

IV. 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.

Evaluador: LPMM

Coordinador: ARAL

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: El saldo que resulta de restar al presupuesto modificado, el comprometido y el devengado.

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:  L.PMM
Coordinador:  A.R.A.L.

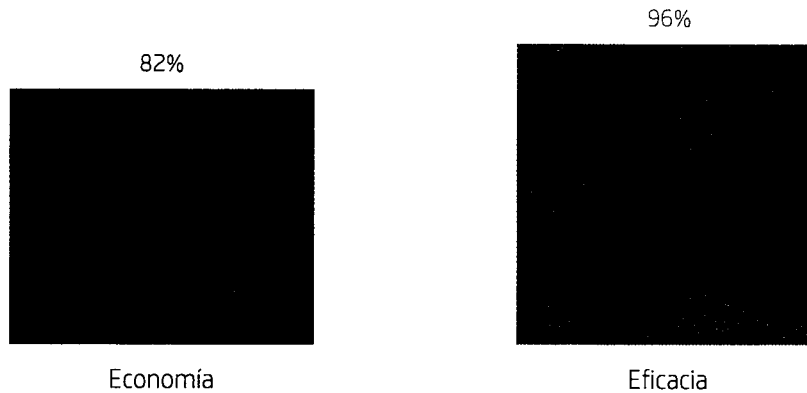
5. Resultados

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 julio-septiembre 2023.

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída de la Plataforma PbR con corte al mes de septiembre del 2023, 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 julio-septiembre 2023.

Para el presente análisis UNICAMENTE se consideran las partidas presupuestales específicas que ejerce directamente el ente evaluado, de acuerdo a lo establecido en el Manual de procedimientos de la Dirección General de Egresos.

Resultados Generales al 3er trimestre de COMUDE

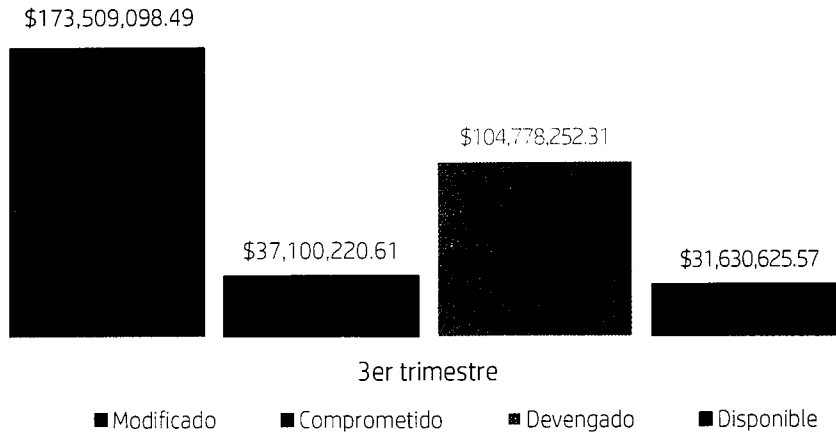


Gráfica 1. "Resultados Generales de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León"

Fuente: Elaborado por DESC1 con datos recibidos de la Tesorería Municipal y extraídos de la plataforma PbR con corte al mes de septiembre de 2023

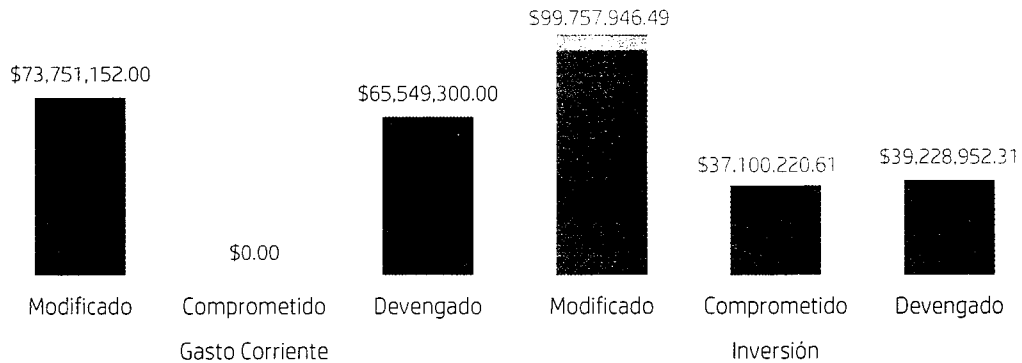
Evaluador: LPMM
Coordinador: ARAL

Avance Presupuestal de COMUDE
al 3er trimestre



Gráfica 2. "Avance presupuestal de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León"
Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de septiembre de 2023

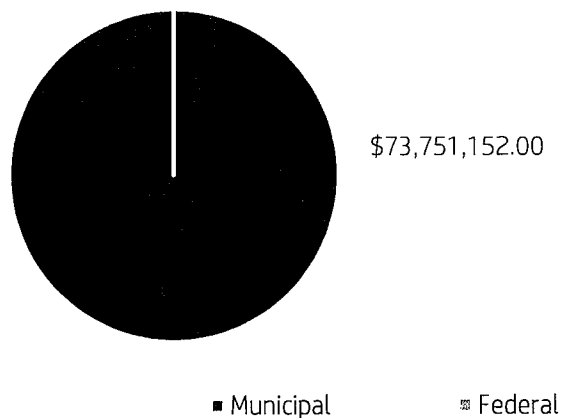
Distribución del Presupuesto de COMUDE al 3er trimestre



Gráfica 3. "Distribución del presupuesto de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León"
Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de septiembre de 2023

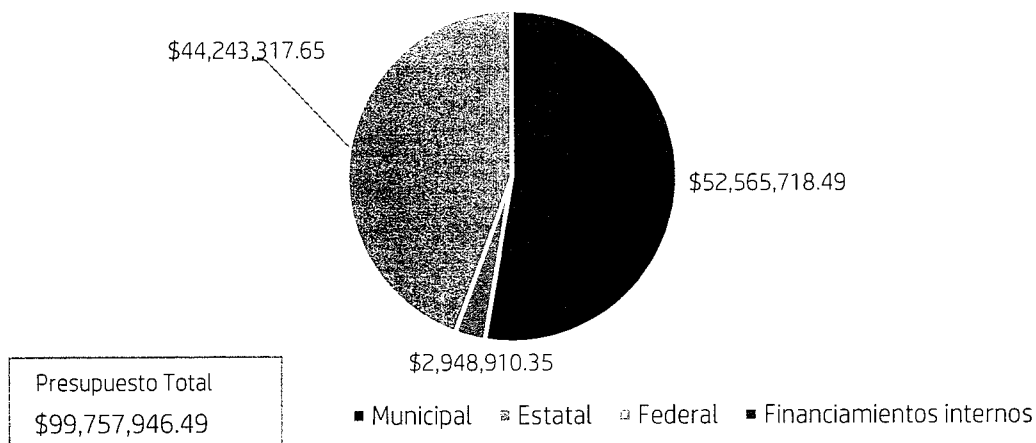
Evaluador: LPMM Coordinador: ARAL

Presupuesto de Gasto corriente modificado al 3er trimestre 2023,
por fuente de financiamiento



Gráfica 4. "Presupuesto de gasto corriente modificado, por fuente de financiamiento"
Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de septiembre de 2023

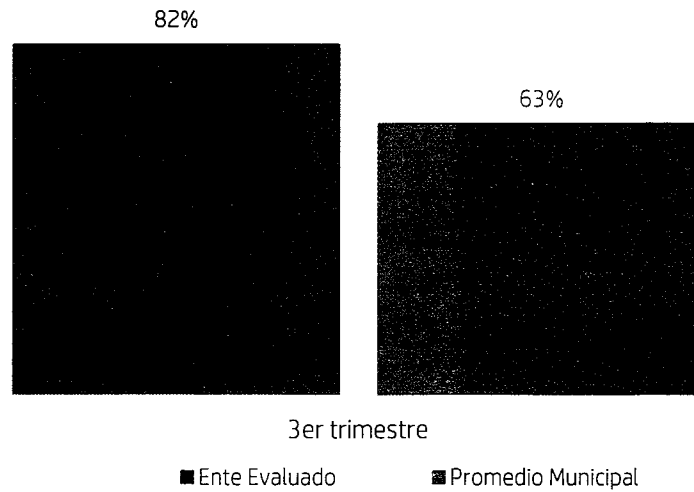
Presupuesto de inversión modificado al 3er trimestre 2023, por
fuente de financiamiento



Gráfica 5. "Presupuesto de inversión modificado, por fuente de financiamiento"
Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de septiembre de 2023

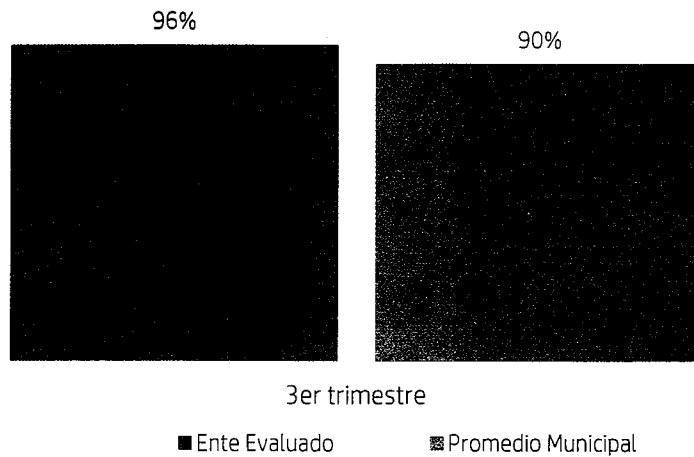
Evaluador: LPMM 
Coordinador: ARAL 

Economía de COMUDE al 3er trimestre



Gráfica 6. "Economía de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León"
Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de septiembre de 2023

Eficacia de COMUDE al 3er trimestre



Gráfica 7. "Eficacia de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León"
Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de septiembre de 2023

Evaluador: LPMM Coordinador: ARAL

6. Conclusiones

Como se puede observar, el indicador de economía se encuentra por **ENCIMA** del promedio municipal, situación favorable para la evaluación del desempeño del ejercicio presupuestal. Así mismo, el indicador de eficacia se encuentra por **DEBAJO** del promedio municipal con un 96%, lo que se considera un nivel adecuado del cumplimiento de las metas.

Respecto al presupuesto total que asciende a \$173,509,098.49, incluyendo todas las partidas específicas del presupuesto para el presente ejercicio el ente evaluado presenta un avance del 81.8% en el ejercicio del recurso, por lo que se identifica un presupuesto disponible del 18.2% del recurso total, que corresponde a un importe de \$31,630,625.57, como se visualiza en la tabla 1.

Resulta importante aclarar que la totalidad del presupuesto no ejercido se encuentra a cargo de la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León, desglosado de la siguiente manera:

Área a cargo	Presupuesto disponible		
	Gasto corriente	Inversión	Total
COMUDE	\$8,201,852.00	\$23,428,773.57	\$31,630,625.57

Tabla 1. "Presupuesto total disponible, por área"

Donde se observa que el presupuesto que se encuentra **asignado exclusivamente a la entidad a su cargo y que no se encuentra comprometido ni devengado** durante el periodo julio-septiembre 2023 corresponde al 18.2% del recurso total, ascendiendo a la cantidad de **\$31,630,625.57**.

Respecto a su **presupuesto de gasto corriente**, el ente evaluado presenta recursos disponibles por un importe de **\$8,201,852.00** conforme a su recurso asignado para el presente ejercicio.

Respecto al **presupuesto de inversión**, se observa que el ente evaluado presenta un presupuesto disponible por la cantidad de **\$23,428,773.57** lo cual se desglosa en los siguientes programas (tabla 2):



PROGRAMA	PRESUPUESTO DISPONIBLE
100242 Presupuesto participativo	\$3,138,138.25
100243 Nuevo modelo de atención ciudadana	\$200,000.00
100255 Marca ciudad	\$3,300.00
100256 Atracción y promoción de eventos turísticos, artísticos y culturales	\$30,000.00
100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$19,445,578.23
100267 Prevención de enfermedades, adicciones y educación nutricional	\$611,757.09
TOTAL	\$23,428,773.57

Tabla 2. "Programas con presupuesto disponible"

Así mismo, hasta la fecha, se observan **recursos federales** disponibles por un monto de **\$19,944,995.18** pesos, como se muestra en la tabla 3:

ENTE	ÁREA QUE EJERCE EL RECURSO	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DEL ORIGEN	DISPONIBLE
COMUDE	N/A	21AB01	FISM	\$19,944,995.18



Tabla 3. "Presupuesto Federal disponible por Origen del recurso"

Evaluador: LPMM  Coordinador: ARAL 

Recomendación 1: El ente evaluado deberá emprender acciones preventivas que aseguren el correcto ejercicio del recurso asignado, en tiempo y forma.

Observación 1: De los 35 indicadores registrados, únicamente 27 cuentan con meta programada para el periodo, de los cuales, el ente evaluado cuenta con 2 Indicadores del desempeño que **no presenta avance** alguno, así como 3 indicadores cuyo avance se encuentra por **debajo del 80%** respecto a lo programado al cierre del trimestre (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, anexar la evidencia correspondiente a su cumplimiento.

Evaluador: LPMM  Coordinador: ARAL 

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 2023** orientada a identificar los aspectos susceptibles de mejora de las dependencias, entidades y órganos autónomos de la administración pública municipal que contribuyan a fortalecer la acción de los organismos públicos para mejorar el efecto de su acción en beneficio de los ciudadanos e 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.

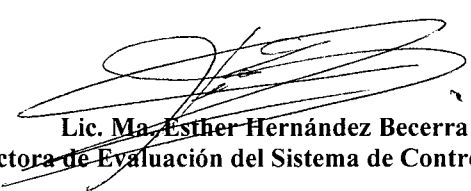
Con lo anterior, se obtienen las herramientas e instrumentos necesarios para el proceso de toma de decisiones, y el aprendizaje organizacional.


Con la finalidad de atender lo señalado en el presente informe la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León 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 programas al 100%, no omito mencionar que deberá adjuntar la evidencia correspondiente.

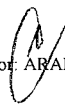
Sin otro particular, agradezco la atención al presente.

León, Guanajuato, a 11 de diciembre de 2023

Atentamente,
“El trabajo todo lo vence”
Somos grandes, Somos fuertes, Somos León
“2023 Año del Festival Internacional Cervantino, 50 años de diálogo cultural.”


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


Evaluador: LPMM


Coordinador: ARAL

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 DISPONIBLE
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE) 5011	Inversión	42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	12AA01	Remanente recursos propios	100242 Presupuesto participativo	\$2,500,000.00	\$0.00	\$2,500,000.00	\$0.00
		62201	Edificación no habitacional en proceso	21AB01	FISM	100242 Presupuesto participativo	\$5,974,445.87	\$3,948,729.92	\$0.00	\$2,025,715.95
		62201	Edificación no habitacional en proceso	11AA01	Recursos propios	100242 Presupuesto participativo	\$22,700,873.70	\$21,588,451.40	\$0.00	\$1,112,422.30
		42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	11AA01	Recursos propios	100243 Nuevo modelo de atención ciudadana	\$2,000,000.00	\$0.00	\$1,800,000.00	\$200,000.00
		42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	12AA01	Remanente recursos propios	100255 Marca ciudad	\$1,480,346.26	\$0.00	\$1,480,346.26	\$0.00
		42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	12AB01	Remanente participaciones	100255 Marca ciudad	\$2,500,000.00	\$0.00	\$2,496,700.00	\$3,300.00
		62201	Edificación no habitacional en proceso	32AH22	Pemc 2022	100256 Atracción y promoción de eventos turísticos, artísticos y culturales	\$2,948,910.35	\$0.00	\$2,948,910.35	\$0.00
		62201	Edificación no habitacional en proceso	12AA01	Remanente recursos propios	100256 Atracción y promoción de eventos turísticos, artísticos y culturales	\$35,143.37	\$0.00	\$35,143.37	\$0.00
		42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	11AA01	Recursos propios	100256 Atracción y promoción de eventos turísticos, artísticos y culturales	\$600,000.00	\$0.00	\$570,000.00	\$30,000.00
		62201	Edificación no habitacional en proceso	21AB01	FISM	100256 Atracción y promoción de eventos turísticos, artísticos y culturales	\$4,363,567.10	\$2,665,914.89	\$1,697,652.21	\$0.00
	42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	12AA21	Remanente recursos propios 2021	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$114,349.06	\$0.00	\$114,349.06	\$0.00	
	Gasto corriente	42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	11AA01	Recursos propios	100242 Presupuesto participativo	\$8,368,363.00	\$0.00	\$6,973,640.00	\$1,394,723.00
		42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	11AA01	Recursos propios	100271 Proyecto integral para el desarrollo humano y la inclusión social	\$17,340,000.00	\$0.00	\$17,340,000.00	\$0.00
		42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	11AA01	Recursos propios	100256 Atracción y promoción de eventos turísticos, artísticos y culturales	\$22,200,000.00	\$0.00	\$19,700,000.00	\$2,500,000.00

Y P



UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DISPONIBLE
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE) 5011	Gasto corriente	42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	11AA01	Recursos propios	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$25,842,789.00	\$0.00	\$21,535,660.00	\$4,307,129.00
	Inversión	42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	12AB01	Remanente participaciones	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$1,905,304.68	\$0.00	\$1,905,304.68	\$0.00
		42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	11AA01	Recursos propios	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$7,000,000.00	\$0.00	\$5,473,701.00	\$1,526,299.00
		62201	Edificación no habitacional en proceso	12AA01	Remanente recursos propios	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$8,537,599.01	\$108,262.61	\$8,429,336.40	\$0.00
		62201	Edificación no habitacional en proceso	21AB01	FISM	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$29,500,000.00	\$8,788,861.79	\$2,791,858.98	\$17,919,279.23
		42403	Transferencias a entidades para la promoción cultural, educativa y recreativa	11AA01	Recursos propios	100267 Prevención de enfermedades, adicciones y educación nutricional	\$7,597,407.09	\$0.00	\$6,985,650.00	\$611,757.09

1.2 Eficacia y Economía por programa

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DISPONIBLE	ECONOMÍA	EFICACIA
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Gasto corriente	E000002 Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	\$51,551,152.00	\$0.00	\$45,849,300.00	\$5,701,852.00	89%	100%
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Inversión	100242 Presupuesto participativo	\$28,710,462.94	\$25,537,181.32	\$35,143.37	\$3,138,138.25	89%	Con meta programada sin avance
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Inversión	100243 Nuevo modelo de atención ciudadana	\$600,000.00	\$0.00	\$570,000.00	\$30,000.00	95%	100%
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Inversión	100255 Marca ciudad	\$9,500,000.00	\$0.00	\$7,970,401.00	\$1,529,599.00	84%	100%

Evaluador: LPMM Coordinador: CARAL

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DISPONIBLE	ECONOMÍA	EFICACIA
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Inversión	100256 Atracción y promoción de eventos turísticos, artísticos y culturales	\$25,700,000.00	\$0.00	\$23,200,000.00	\$2,500,000.00	90%	85%
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Inversión	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	\$47,850,076.46	\$11,563,039.29	\$18,367,757.94	\$17,919,279.23	63%	83%
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Inversión	100267 Prevención de enfermedades, adicciones y educación nutricional	\$2,000,000.00	\$0.00	\$1,800,000.00	\$200,000.00	90%	96%
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Inversión	100271 Proyecto integral para el desarrollo humano y la inclusión social	\$7,597,407.09	\$0.00	\$6,985,650.00	\$611,757.09	92%	100%

 Evaluador: LPMM
 Coordinador: ARAL



ANEXO 2. DESGLOSE POR INDICADOR

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

UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE TOTAL
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León 5011	100242 Presupuesto Participativo	Actividad	" Porcentaje de avance en la rehabilitación y equipamiento de Espacios deportivos de cercanía, Minideportivas y espacios públicos ganadores en la jornada de votación del programa de presupuesto participativo"	50%	0%	Con meta programada sin avance
	100242 Presupuesto Participativo	Actividad	"Porcentaje de avance en la rehabilitación de pista de atletismo en la Unidad Deportiva Enrique Fernández Martínez, ganador en la jornada de votación del programa de presupuesto participativo."	50%	0%	Con meta programada sin avance
	100243 Nuevo Modelo de Atención Ciudadana	Actividad	Porcentaje de avance en la rehabilitación y equipamiento de Instalaciones deportivas de Proximidad	20%	20%	100%
	100255 Marca Ciudad	Componente	Porcentaje de reconocimientos otorgados a atletas sobresalientes respecto del total	75%	75%	100%
	100255 Marca Ciudad	Actividad	Porcentaje de becas otorgadas a deportistas y entrenadores selectivos, de alto rendimiento y reserva nacional.	75%	75%	100%
	100255 Marca Ciudad	Actividad	Porcentaje de atenciones realizadas por parte de los entrenadores selectivos en zonas marginadas respecto a la programación mensual.	75%	75%	100%
	100255 Marca Ciudad	Actividad	Porcentaje apoyos de eventos nacionales e internacionales CONADE .	75%	75%	100%
	100256 Atracción y promoción de eventos turísticos artísticos y culturales	Actividad	Porcentaje de acuerdos confirmados del programa Diplomacia Deportiva	75%	50%	67%
	100256 Atracción y promoción de eventos turísticos artísticos y culturales	Actividad	Porcentaje de acciones implementadas correspondientes al seguimiento del programa Capital Americana del Deporte.	50%	50%	100%
	100256 Atracción y promoción de eventos turísticos artísticos y culturales	Actividad	Porcentaje de eventos realizados .	75%	67%	89%
	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	Componente	Porcentaje de Rehabilitación de Mini deportivas en zonas prioritarias de la ciudad con criterios de arborización urbana	30%	20%	67%
	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	Actividad	Porcentaje de avance en la rehabilitación y equipamiento de Instalaciones deportivas de Proximidad	20%	20%	100%
	100259 Red de parques urbanos y áreas naturales	Actividad	Porcentaje de avance en la Contratación de la modernización y rehabilitación de la infraestructura y equipamiento de la Unidad Deportiva Enrique Fernández Martínez	25%	25%	100%
	100267 Prevención de Enfermedades	Actividad	PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA PLANET YOUTH	75%	75%	100%
	100267 Prevención de Enfermedades	Actividad	Porcentaje de jóvenes activados	75%	67%	89%
	100271 Proyecto Integral para el Desarrollo Humano y la Inclusión Social	Componente	Porcentaje de avance en la implementación del modelo.	75%	75%	100%
	100271 Proyecto Integral para el Desarrollo Humano y la Inclusión Social	Actividad	Número de torneos de la copa somos León "Estrellas de mi delegación" realizados	75%	75%	100%
	100271 Proyecto Integral para el Desarrollo Humano y la Inclusión Social	Actividad	Porcentaje de personas activadas en minideportivas respecto de la planeación	67%	67%	100%
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León 5011	100271 Proyecto Integral para el Desarrollo Humano y la Inclusión Social	Actividad	Porcentaje de atenciones realizadas respecto de la meta anual	100%	58%	58%

Evaluador: LPMM Coordinador: ARAL

UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE TOTAL
	100271 Proyecto Integral para el Desarrollo Humano y la Inclusión Social	Actividad	Porcentaje de colonias intervenidas respecto de la planeación anual	67%	67%	100%
	E000002 Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Propósito	Número de personas activadas	75%	75%	100%
	E000002 Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Componente	Porcentaje de nóminas pagadas	75%	75%	100%
	E000002 Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Actividad	Porcentaje de recibos de nómina timbrados	75%	75%	100%
	E000002 Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Actividad	Porcentaje de nóminas pagadas	75%	75%	100%
	E000002 Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Actividad	Porcentaje de recibos entregados	75%	75%	100%
	E000002 Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Componente	Apoyo recibido	75%	75%	100%
	E000002 Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León (COMUDE)	Actividad	Apoyo recibido	75%	75%	100%

 Evaluador: LPMM
  Coordinador: ARAL