



Resultado de la revisión al contenido del Informe del Presupuesto basado en Resultados y el Sistema de Evaluación del Desempeño (PBR-SED) del 2do. Trimestre del 2017.

Greta Rumayor L.

“2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos”

Revisión al 30 de Junio del 2017

Aspectos Legales

LINEAMIENTOS para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico.

El Consejo Nacional de Armonización Contable con fundamento en los artículos 6, 7, 9, 54, 64, y 79 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y

CONSIDERANDO

Que el artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos establece que los recursos económicos de que dispongan la Federación, los estados, los municipios, el Distrito Federal y los órganos político-administrativos de sus demarcaciones territoriales, se administrarán con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados. Adicionalmente, dispone que los resultados del ejercicio de dichos recursos serán evaluados por las instancias técnicas que establezcan, respectivamente, la Federación, los estados y el Distrito Federal, para los efectos indicados;

Que la Ley General de Contabilidad Gubernamental tiene por objeto establecer los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización. Además, prevé que los entes públicos aplicarán la contabilidad gubernamental para facilitar el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos; así como contar con indicadores para medir los avances físico-financieros relacionados con los recursos federales que el Gobierno Federal y las entidades federativas ejerzan, contribuyendo a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso público;

Que con la finalidad de definir y establecer las consideraciones en materia de Presupuesto basado en Resultados y el Sistema de Evaluación del Desempeño (PbR-SED), se hace necesario involucrar la Metodología de Marco Lógico dentro del proceso de armonización contable, para la generación periódica de la información financiera sobre el seguimiento, monitoreo y evaluación, y

Que a efecto de dar cumplimiento a las citadas disposiciones y que los entes públicos cuenten con elementos y referencias que permitan armonizar la generación de indicadores para resultados y de desempeño, se presentaron para su análisis y discusión al Consejo Nacional de Armonización Contable, en su segunda reunión de 2013, celebrada el 3 de mayo de 2013, los Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico, mismos que se aprobaron emitir en los términos siguientes:

“2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos”

**LINEAMIENTOS PARA LA CONSTRUCCIÓN Y DISEÑO DE INDICADORES DE DESEMPEÑO MEDIANTE
LA METODOLOGÍA DE MARCO LÓGICO**

Capítulo I

Disposiciones Generales

PRIMERO.- Los presentes Lineamientos tienen por objeto definir y establecer las disposiciones para la generación, homologación, estandarización, actualización y publicación de los indicadores de desempeño de los programas operados por los entes públicos, que permitan dar cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

SEGUNDO.- Las definiciones previstas en el artículo 4, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental serán aplicables a los presentes Lineamientos. Adicionalmente a dicho artículo, se entenderá por:

- I. **CONEVAL:** al Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social;
- II. **Evaluación:** al análisis sistemático y objetivo de los programas coordinados por los entes públicos y que tienen como finalidad determinar la pertinencia y el logro de sus objetivos y metas, así como su eficiencia, eficacia, calidad, resultados, impacto y sostenibilidad;
- III. **Indicadores:** a la expresión cuantitativa o, en su caso, cualitativa que proporciona un medio sencillo y fiable para medir logros, reflejar los cambios vinculados con las acciones del programa, monitorear y evaluar sus resultados;
- IV. **Ley de Contabilidad:** a La Ley General de Contabilidad Gubernamental;
- V. **MIR:** a la Matriz de Indicadores para Resultados, que es la herramienta de planeación estratégica que en forma resumida, sencilla y armónica establece con claridad los objetivos del Programa Presupuestario y su alineación con aquellos de la planeación nacional, estatal, municipal y sectorial; incorpora los indicadores que miden los objetivos y resultados esperados; identifica los medios para obtener y verificar la información de los indicadores; describe los bienes y servicios a la sociedad, así como las actividades e insumos para producirlos; e incluye supuestos que son factores externos al programa que influyen en el cumplimiento de los objetivos;
- VI. **MML:** a la Metodología del Marco Lógico, que es la herramienta de planeación estratégica basada en la estructuración y solución de problemas o áreas de mejora, que permite organizar de manera sistemática y lógica los objetivos de un programa y sus relaciones de causa y efecto, medios y fines. La MML facilita el proceso de conceptualización y diseño de programas, y
- VII. **Programas:** a los programas aprobados conforme a los ordenamientos de los entes públicos, con base en los cuales se ejecutan las acciones para el ejercicio de sus recursos; asimismo las estrategias que integran a un conjunto de programas.

Capítulo II

Ámbito de aplicación

TERCERO.- Las presentes disposiciones serán de observancia obligatoria para los entes públicos y éstos se ajustarán a la normativa federal en relación con los recursos públicos federales que utilicen.

“2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos”

CAPITULO III

Indicadores del desempeño

CUARTO.- Para la generación, homologación, actualización y publicación de los indicadores de desempeño de los programas operados por los entes públicos, éstos deberán considerar la MML a través de la MIR y podrán hacer uso de las Guías para la construcción de la MIR y para el diseño de indicadores que se encuentran disponibles en las páginas de Internet de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, la Secretaría de la Función Pública y el CONEVAL.

QUINTO.- Los indicadores de desempeño permitirán verificar el nivel de logro alcanzado por el programa y deberán cumplir los siguientes criterios:

- a) Claridad: que sean precisos e inequívocos, es decir, entendibles y que no den lugar a interpretaciones;
- b) Relevancia: que reflejen una dimensión importante de logro del objetivo, deben proveer información sobre la esencia del objetivo que se quiere medir;
- c) Economía: que la información que se proporcione sea necesaria para generar el indicador deberá estar disponible a un costo razonable;
- d) Monitoreable: que puedan sujetarse a una verificación independiente;
- e) Adecuado: que aporten una base suficiente para evaluar el desempeño, y
- f) Aportación marginal: que en el caso de que exista más de un indicador para medir el desempeño en determinado nivel de objetivo, debe proveer información adicional en comparación con los otros indicadores propuestos.

SEXTO.- Los indicadores deberán ser estratégicos y de gestión. Los indicadores estratégicos deberán medir el grado de cumplimiento de los objetivos de las políticas públicas y de los programas presupuestarios y deberán contribuir a corregir o fortalecer las estrategias y la orientación de los recursos. Los indicadores de gestión deberán medir el avance y logro en procesos y actividades, es decir, sobre la forma en que los bienes y servicios públicos son generados y entregados. Incluyen los indicadores que dan seguimiento a las actividades y aquellos que entregan bienes y/o servicios para ser utilizados por otras instancias.

En concordancia con la Ley General de Desarrollo Social, los indicadores estratégicos para programas sociales podrán corresponder a indicadores de resultados, los cuales reflejan el cumplimiento de los objetivos sociales de los programas, metas y acciones de la Política Nacional de Desarrollo Social, o bien, a indicadores de gestión que miden procesos, pudiendo corresponder a indicadores de bienes y servicios.

Los indicadores deberán considerar alguna de las siguientes dimensiones:

- a) Eficacia: mide el grado de cumplimiento de los objetivos;
- b) Eficiencia: mide la relación entre los productos y servicios generados con respecto a los insumos o recursos utilizados;
- c) Economía: mide la capacidad para generar y movilizar adecuadamente los recursos financieros, y
- d) Calidad: mide los atributos, propiedades o características que deben tener los bienes y servicios para satisfacer los objetivos del programa.

Para cada indicador deberá elaborarse una ficha técnica, la cual, contendrá al menos los siguientes elementos:

“2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos”

- a) Nombre del indicador: es la expresión que identifica al indicador y que manifiesta lo que se desea medir con él. Desde el punto de vista operativo, puede expresar al indicador en términos de las variables que en él intervienen;
- b) Definición del indicador: es una explicación más detallada del nombre del indicador. Debe precisar qué se pretende medir del objetivo al que está asociado; ayudar a entender la utilidad, finalidad o uso del indicador;
- c) Método de cálculo: se refiere a la expresión matemática del indicador. Determina la forma en que se relacionan las variables;
- d) Frecuencia de medición: hace referencia a la periodicidad en el tiempo con que se realiza la medición del indicador;
- e) Unidad de Medida: hace referencia a la determinación concreta de la forma en que se quiere expresar el resultado de la medición al aplicar el indicador, y
- f) Metas: establece límites o niveles máximos de logro, comunican el nivel de desempeño esperado y permiten enfocarla hacia la mejora.

Los entes públicos deberán publicar en sus páginas de Internet, junto con los indicadores de desempeño los elementos mínimos establecidos en la ficha técnica, señalados en párrafo anterior.

TRANSITORIOS

PRIMERO.- Los presentes Lineamientos entrarán en vigor al día siguiente al de su publicación en el Diario Oficial de la Federación.

SEGUNDO.- En términos de los artículos 7 y 15 de la Ley de Contabilidad, el Secretario Técnico llevará un registro público en una página de Internet de los actos que los gobiernos de las entidades federativas, municipios y demarcaciones territoriales del Distrito Federal realicen para la adopción e implementación de los presentes Lineamientos. Para tales efectos, los gobiernos de las entidades federativas, los municipios y las demarcaciones territoriales del Distrito Federal remitirán al Secretario Técnico la información relacionada con dichos actos. Dicha información deberá ser enviada a la dirección electrónica conac_sriotecnico@hacienda.gob.mx, dentro de un plazo de 15 días hábiles contados a partir de la conclusión del plazo fijado por el CONAC.

TERCERO.- En cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 7, segundo párrafo de la Ley de Contabilidad, los presentes Lineamientos deberán ser publicados en los medios oficiales de difusión escritos y electrónicos de las entidades federativas, municipios y demarcaciones territoriales del Distrito Federal.

En la Ciudad de México, siendo las quince horas del día 3 de mayo del año dos mil trece, con fundamento en los artículos 11 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 12, fracción IV, y 64 del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, el Titular de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en mi calidad de Secretario Técnico del Consejo Nacional de Armonización Contable, **HAGO CONSTAR Y CERTIFICO** que el documento consistente en 3 fojas útiles, impresas por anverso y reverso, rubricadas y cotejadas, denominado Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico, corresponde con el texto aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable, mismo que estuvo a la vista de los integrantes de dicho Consejo en su segunda reunión celebrada, en segunda convocatoria, el 3 de mayo del presente año, situación que se certifica para los efectos legales conducentes.

El Secretario Técnico del Consejo Nacional de Armonización Contable, **Juan Manuel Alcocer Gamba.-**
Rúbrica.

Resultados y el Sistema de Evaluación del Desempeño (PBR-SED) del 2do. Trimestre del 2017.

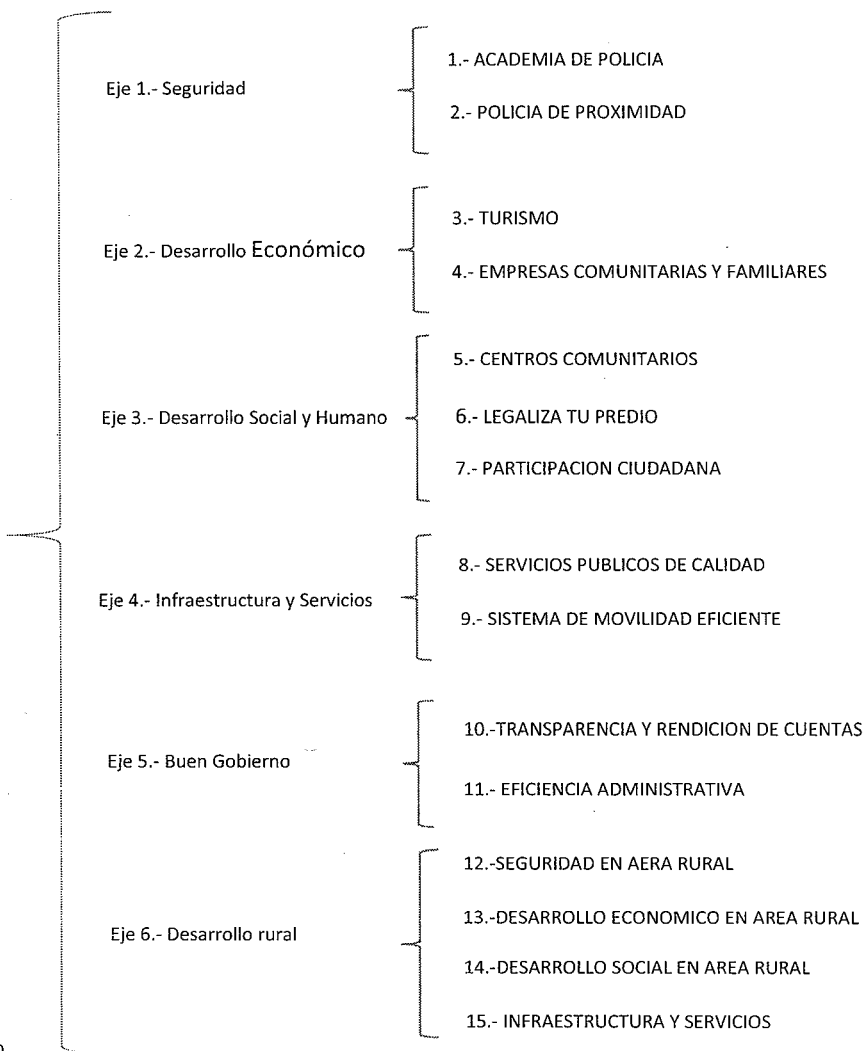
Año de la Promoción de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos”

Contenido del Informe

El presente informe se encuentra integrado de acuerdo al Plan Municipal de Desarrollo el cual se presentó ante el cabildo del Municipio de Saltillo y se autorizó por este último.

Existen 6 ejes centrales con 15 programas a desarrollar, del cual se desprenden 15 fichas, según los PPP (Presupuesto por Programa), que fueron realizados por las Direcciones del Municipio de acuerdo a sus necesidades presupuestales, de los cuales se desarrollaron 248 Componentes tanto de recursos propios, así como de recursos federales, según los PBR (Presupuesto Basado en Resultados).

De acuerdo al Plan Municipal de desarrollo Existen 6 ejes centrales con 15 programas a desarrollar



Francisco Coss # 745
Zona Centro
Saltillo, Coahuila 25000
T> (844)438-2500

“2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos”

Los resultados se muestran en el orden anteriormente descrito, por programa, mostrando en cada apartado, la información que a continuación se describe:

- 1) Resultados generales de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. trimestre del año 2017: Contiene dos gráficas de columnas en la que se aprecian los programas y el nivel de cumplimiento de las mismas, en cuanto al contenido que debieron presentar en el 2do. trimestre del año 2017.
- 2) Resultados por rubro de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. trimestre del año 2017: Contiene 15 gráficas circulares en las que se aprecia el porcentaje de cumplimiento de los programas y el contenido que debieron presentar en el 2do. trimestre del año 2017.
- 3) Resultados por rubro de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. trimestre del año 2017: Contiene 5 gráficas circulares en las que se aprecia el porcentaje de cumplimiento de los Fondos Federales y el contenido que debieron presentar en el 2do. trimestre del año 2017.
- 4) Resultados detallados de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. Trimestre del año 2017: Contiene dos tablas en la que se detalla por cada programa el nivel de cumplimiento de las mismas, en cuanto al contenido que debieron presentar en el 2do. trimestre del año 2017.
- 5) Resultados por rubro de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. trimestre del año 2017: Contiene 4 gráficas circulares en las que se aprecia el porcentaje de cumplimiento de los puntos de evaluación: Economía, Eficacia, Eficiencia y Calidad y el contenido que debieron presentar en el 2do. trimestre del año 2017.
- 6) Resultados por rubro de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. trimestre del año 2017: Contiene 4 gráficas circulares en las que se aprecia el porcentaje de cumplimiento de los puntos de evaluación: Economía, Eficacia, Eficiencia y Calidad y el contenido que debieron presentar en el 2do. trimestre del año 2017 los Fondos Federales.

“2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos”

Para el presente informe se segmentaron tres niveles de cumplimiento, los cuales se describen a continuación:

- ❖ Información Completa: Se le asigna en color verde a las áreas que presentaron la totalidad de la información.

- ❖ Información Incompleta: Se le asigna en color amarillo a las áreas que presentaron parcialmente la información.

- ❖ Sin Información: Se le asigna en color rojo a las áreas que no presentaron la información.

"2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos"

La presentación del informe en comento se realizara de forma trimestral y de la siguiente manera de acuerdo al PAE (Programa Anual de Evaluación de 2017), el cual se encuentra publicado en nuestra página de transparencia del Municipio de Saltillo.

[http://transparencia.saltillo.gob.mx/Articulo%2021/XXVII.%C2%A0%C2%A0EI%20n%C3%BAmero,%20tipo,%20y%20los%20resultados%20de%20las%20auditor%C3%ADas%20practicadas/PAE%20TRANSPARENCIA1%20\(1\).pdf](http://transparencia.saltillo.gob.mx/Articulo%2021/XXVII.%C2%A0%C2%A0EI%20n%C3%BAmero,%20tipo,%20y%20los%20resultados%20de%20las%20auditor%C3%ADas%20practicadas/PAE%20TRANSPARENCIA1%20(1).pdf)

"2017,
Año del Centenario de la Promulgación de la Constitución
Política de los Estados Unidos Mexicanos"

PLANEACION ANUAL DE EVALUACION 2017
SED (SISTEMA DE EVALUACION DEL DESEMPEÑO)
DE TODAS LAS DIRECCIONES DEL MUNICIPIO DE SALTILLO

#	REVISION	FECHA DE REVISION	ENTREGA	RESULTADO
1	PBR (ECONOMIA, EFICIENCIA, EFICACIA Y CALIDAD 1er. TRIMESTRE DE 2017)	Enero a Marzo	Abril	INFORME DEL SED PRESENTADO
2	PBR (ECONOMIA, EFICIENCIA, EFICACIA Y CALIDAD 2do. TRIMESTRE DE 2017)	Abril a Junio	Julio	INFORME DEL SED PRESENTADO
3	PBR (ECONOMIA, EFICIENCIA, EFICACIA Y CALIDAD 3er. TRIMESTRE DE 2017)	Julio a Septiembre	Octubre	
4	PBR (ECONOMIA, EFICIENCIA, EFICACIA Y CALIDAD 4to. TRIMESTRE DE 2016)	Octubre a Diciembre	Enero	INFORME DEL SED PRESENTADO

FUNDAMENTO LEGAL DEL PBR (PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y SED (SISTEMA DE EVALUACION DEL DESEMPEÑO))

ART.134 CONSTITUCION POLITICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

ART.79 LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

ART.80 LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

ART.85 LE FEDERAL DE PRESUPUESTO Y RESPONSABILIDAD HACENDARIA

ART.110 LE FEDERAL DE PRESUPUESTO Y RESPONSABILIDAD HACENDARIA

ART.111 LE FEDERAL DE PRESUPUESTO Y RESPONSABILIDAD HACENDARIA

LINEAMIENTOS para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico.

http://www.dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5299144&fecha=16/05/2013

LINEAMIENTOS generales para la evaluación de los Programas Federales de la Administración Pública

http://www.gob.mx/cms/uploads/attachment/file/726/Lineamientos_Generales_para_la_Evaluacion_de_los_Programas_Federales_de_la_Administracion_Publica_Federal.pdf

CONTRALORIA MUNICIPAL
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA

CALENDARIZACION RELATIVA A LA ENTREGA

DE LOS PBR POR DIRECCION 2017
(PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS)

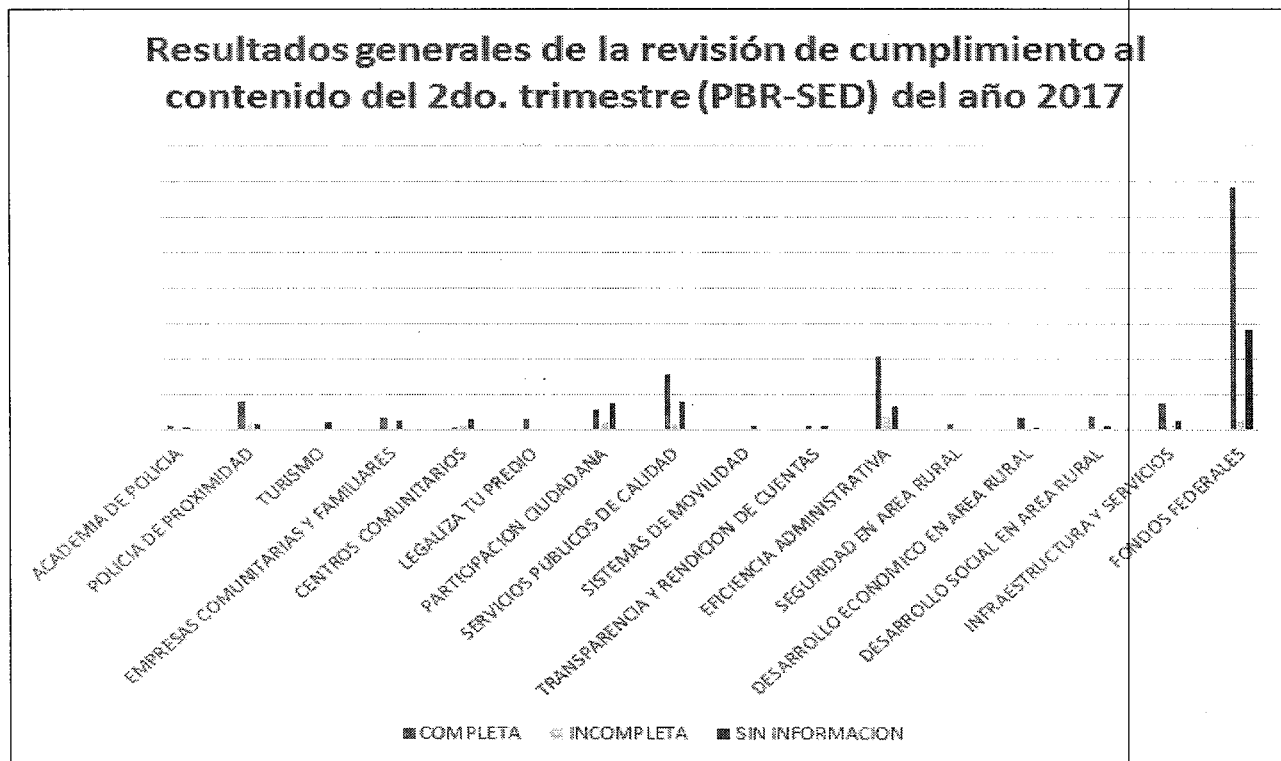
ENTREGA PBR POR DIRECCION	
MES	FECHA DE ENTREGA
ENERO	16 DE FEBRERO
FEBRERO	6 DE MARZO
MARZO	3 DE ABRIL
ABRIL	5 DE MAYO
MAYO	5 DE JUNIO
JUNIO	3 DE JULIO
JULIO	3 DE AGOSTO
AGOSTO	4 DE SEPTIEMBRE
SEPTIEMBRE	4 DE OCTUBRE
OCTUBRE	6 DE NOVIEMBRE
NOVIEMBRE	5 DE DICIEMBRE
DICIEMBRE	10 DE ENERO DE 2018

Francisco Coss # 745
Zona Centro
Saltillo, Coahuila 25000
T> (844)438-2500

Resultados generales de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. Trimestre (PBR-SED) del año 2017

A continuación, se presentan los resultados generales de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. Trimestre (PBR-SED) del año 2017, mediante gráfica de columna, en la cual se aprecia que:

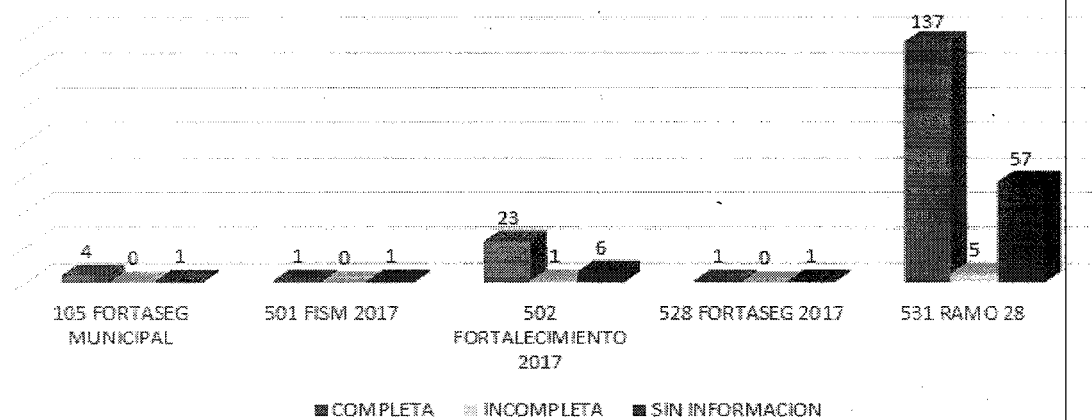
- ❖ De los programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información y resultados que debieron haber presentado en el 2do. Trimestre del 2017, se aprecia que:
 - En el 2do. Trimestre del 2017, de los 15 programas que se componen de 248 componentes, presentaron su información completa 150 componentes, 23 presentaron su información incompleta y 75 no presentaron información.



“2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos”

- En el 2do. Trimestre del 2017, de los Fondos Federales que se componen de 199 componentes, presentaron su información completa 166 componentes, 6 presentaron su información incompleta y 66 no presentaron información.

Resultados generales de la revisión de cumplimiento al
contenido del 2do. trimestre (PBR-SED) del año 2017 a
Fondos Federales



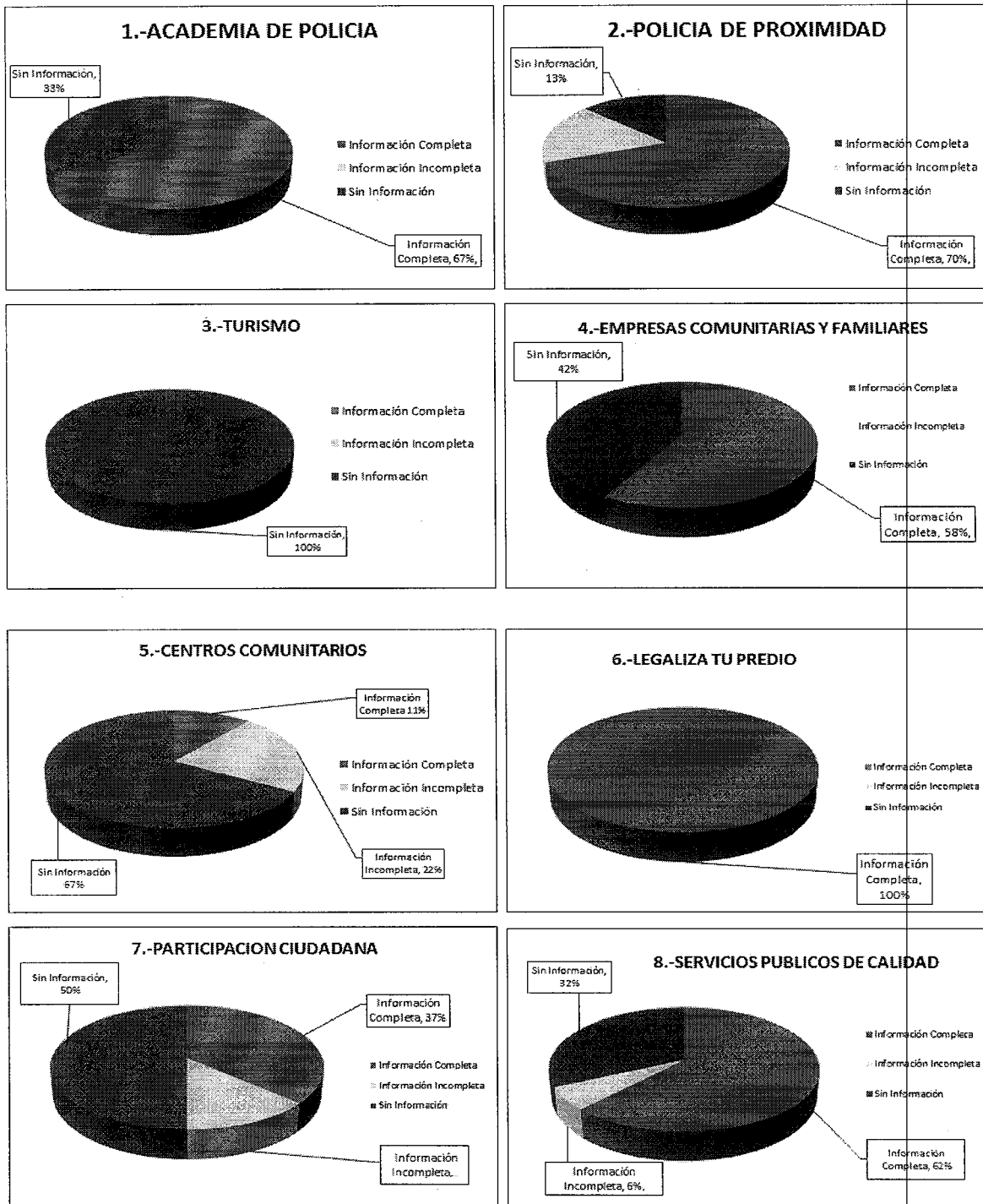
Resultados por rubro de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. Trimestre del año 2017

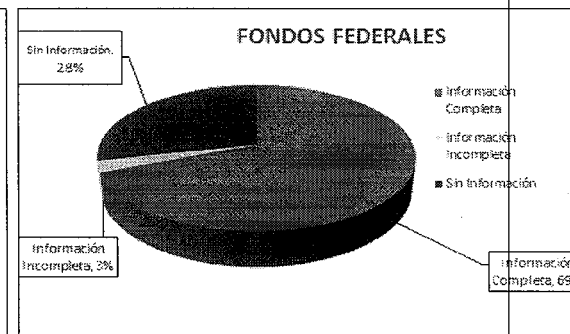
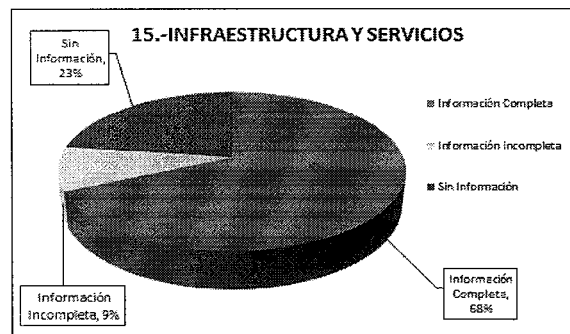
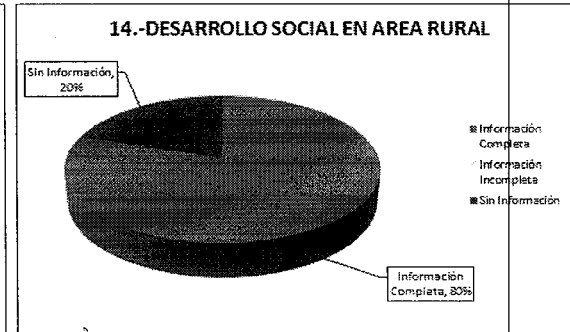
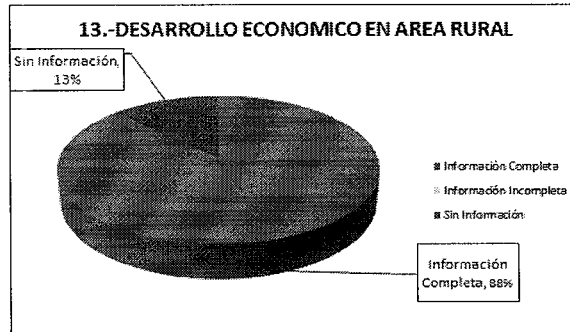
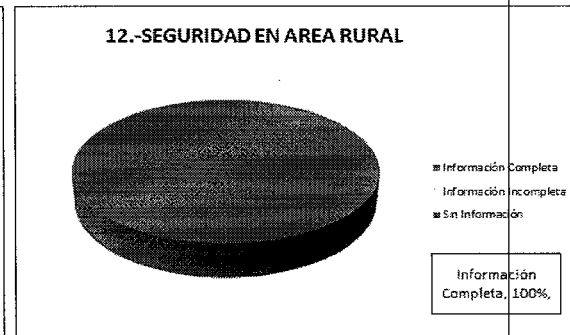
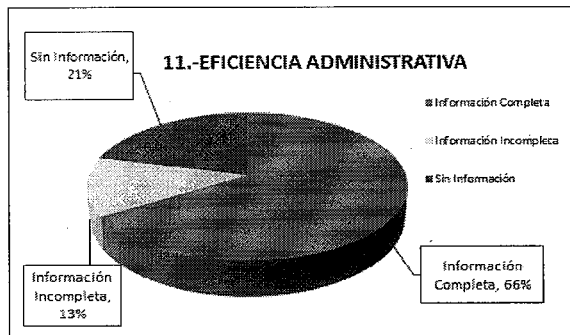
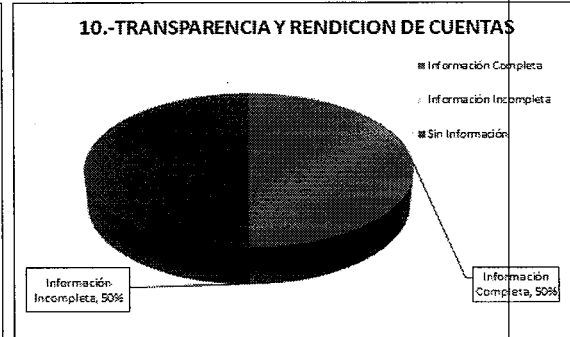
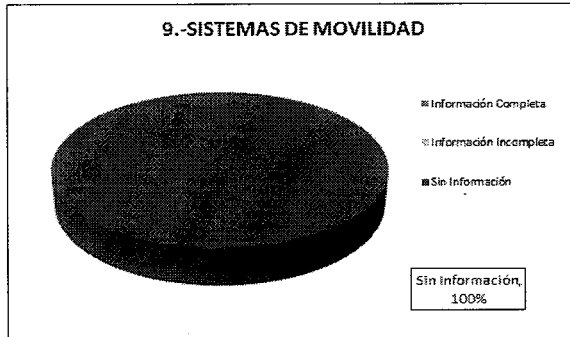
A continuación, se presentan los resultados generales de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. Trimestre (PBR-SED) del año 2017, mediante 15 gráficas circulares, en las cuales se aprecia que:

1. Resultados del programa Academia de Policía: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Academia de Policía, el 67% de sus componentes presento de forma completa la información y el 33% de sus componentes no presento información.
2. Resultados del programa Policía de Proximidad: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Policía de Proximidad, el 70% de sus componentes presento de forma completa la información, el 17% de sus componentes presento de forma incompleta la información y el 13% de sus componentes no presento información.
3. Resultados del programa Turismo: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Turismo, el 100% de sus componentes no presento información.
4. Resultados del programa Empresas Comunitarias y Familiares: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Empresas Comunitarias y Familiares, el 58% de sus componentes presento de forma completa la información y el 42% de sus componentes sin información.
5. Resultados del programa Centros Comunitarios: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Centros Comunitarios el 11% de sus componentes presento de forma completa la información, el 22% de sus componentes presento de forma incompleta la información y el 67% de sus componentes sin información.
6. Resultados del programa Legaliza tu Predio: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Legaliza tu Predio, el 100% de sus componentes presento de forma completa la información.
7. Resultados del programa Participación Ciudadana: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Participación Ciudadana, el 37% de sus componentes presento de forma completa la información, el 13% de sus componentes presento de forma incompleta la información y el 50% de sus componentes sin información.

“2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos”

8. Resultados del programa Servicios Públicos de Calidad: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de servicios públicos de calidad, el 62% de sus componentes presento de forma completa la información, el 6% presento información incompleta y el 32% de sus componentes sin información.
 9. Resultados del programa Sistema de Movilidad Eficiente: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Sistema de Movilidad Eficiente, el 100% de sus componentes sin información.
 10. Resultados del programa Transparencia y Rendición de Cuentas: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Transparencia y Rendición de Cuentas, el 50% de sus componentes presento de forma completa la información y el 50% de sus componentes sin información.
 11. Resultados del programa Eficiencia Administrativa: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Eficiencia Administrativa, el 66% de sus componentes presento de forma completa la información, 13% presento información incompleta y el 21% de sus compontes sin información.
 12. Resultados del programa Seguridad en Area Rural: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Seguridad en Area Rural, el 100% de sus componentes presento de forma completa la información.
 13. Resultados del programa Desarrollo Económico en Area Rural: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Desarrollo Económico en Area Rural, el 88% de sus componentes presento de forma completa la información y el 13% sin información.
 14. Resultados del programa Desarrollo Social en Area Rural: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Desarrollo Social en Area Rural, el 80% de sus componentes presento de forma completa la información, el 0% presento información incompleta y el 20 % sin información.
 15. Resultados del programa Infraestructura: Del 100% de los 15 programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto al programa de Infraestructura, el 68% de sus componentes presento de forma completa la información, el 9% presento información incompleta y el 23% sin información.
- Resultados del programas Federales: Del 100% de los programas o fondos federales que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información que debieron haber presentado, el 69% de sus componentes presento de forma completa la información, el 3% presento información incompleta y el 28% de sus componentes sin información.

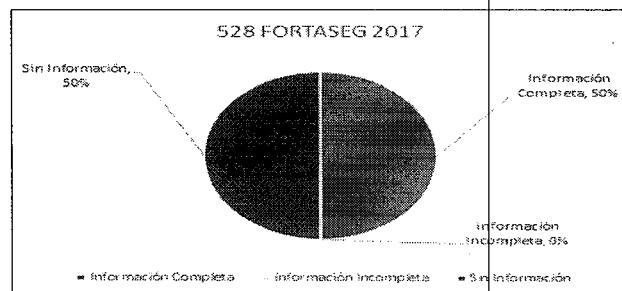
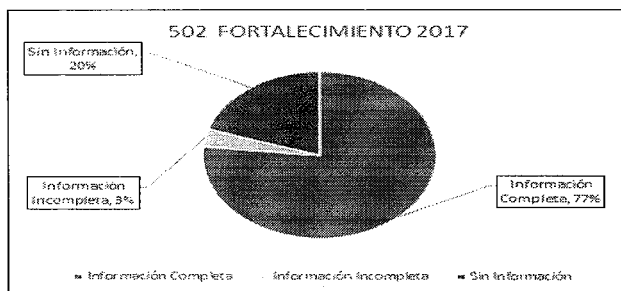
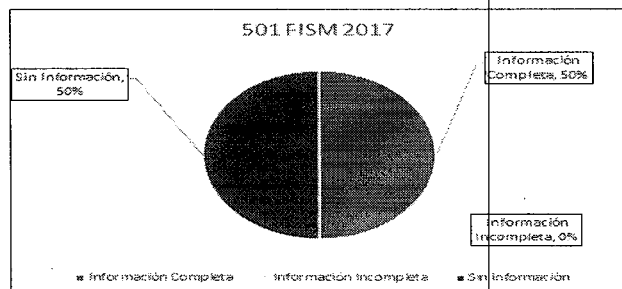
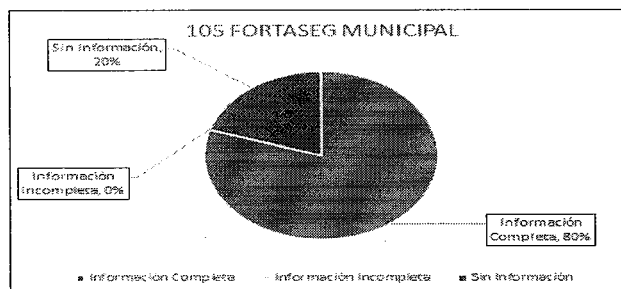




Resultados por rubro de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. Trimestre del año 2017 de los Fondos Federales.

A continuación, se presentan los resultados generales de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. Trimestre (PBR-SED) del año 2017, mediante 5 gráficas circulares, en las cuales se aprecia que:

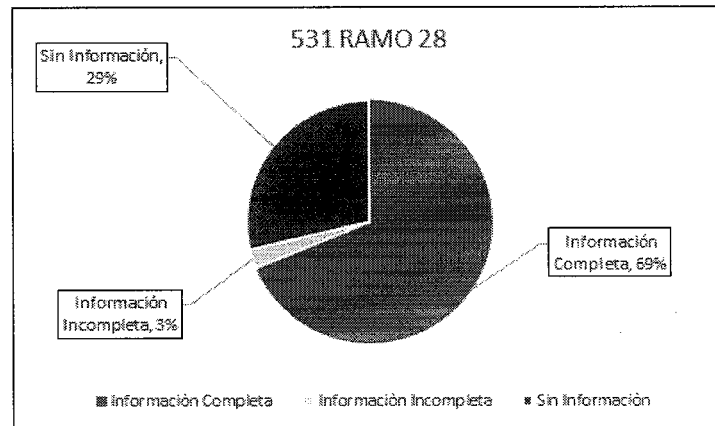
1. Resultados del programa 105 FORTASEG MUNICIPAL: Del 100% del Fondo Federal FORTASEG MUNICIPAL que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto a este programa, el 80% de sus componentes presento de forma completa la información, 0% presento incompleta su información y el 20% de sus componentes no presento información.
2. Resultados del programa 501 FISM 2017: Del 100% del Fondo Federal FISM 2017 que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto a este programa, el 50% de sus componentes presento de forma completa la información, 0% presento incompleta su información y el 50% de sus componentes no presento información.
3. Resultados del programa 502 FORTALECIMIENTO 2017: Del 100% del Fondo Federal FORTALECIMIENTO 2017 que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto a este programa, el 77% de sus componentes presento de forma completa la información, 3% presento incompleta su información y el 20% de sus componentes no presento información.
4. Resultados del programa 528 FORTASEG 2017: Del 100% del Fondo Federal FORTASEG 2017 que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto a este programa, el 50% de sus componentes presento de forma completa la información, 0% presento incompleta su información y el 50% de sus componentes no presento información.



Francisco Coss # 745
Zona Centro
Saltillo, Coahuila 25000
T> (844)438-2500

“2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos”

5. Resultados del programa Empresas Comunitarias y Familiares: Del 100% del Fondo Federal ramo 28 que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a la información en cuanto a este programa, el 69% de sus componentes presento de forma completa la información, el 3% presento se información de forma incompleta y el 29% de sus componentes sin información.



Resultados detallados de la revisión de cumplimiento al Contenido del 2do. Trimestre del año 2017

A continuación, se presentan los resultados generales de la revisión de cumplimiento al contenido del
2do. Trimestre (PBR-SED) del año 2017, mediante una tabla, en la cual se aprecia que:

PROGRAMAS	Entrego información completa de su componente	Entrego información incompleta de su componente		
01 – Academia de Policía	✓		✓	
02 – Policía de Proximidad	✓	✓	✓	
03 – Turismo			✓	
04 – Empresas Comunitarias y Familiares	✓		✓	
05 – Centros Comunitarios	✓	✓	✓	
06 – Legaliza tu Predio	✓			
07 – Participación Ciudadana	✓	✓	✓	
08 – Servicios Públicos de Calidad	✓	✓	✓	
09 – Sistema de Movilidad Eficiente			✓	
10 – Transparencia y Rendición de Cuentas	✓		✓	
11 – Eficiencia Administrativa	✓	✓	✓	
12 – Seguridad en Area Rural	✓		✓	
13 – Desarrollo Económico en Area Rural	✓		✓	
14 – Desarrollo Social en Area Rural	✓		✓	
15 – Infraestructura y Servicios	✓	✓	✓	
Programas Federales	✓	✓	✓	



Gobierno Municipal
2014-2017

"2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos"

**SALTILLO
SÍ PUEDE**

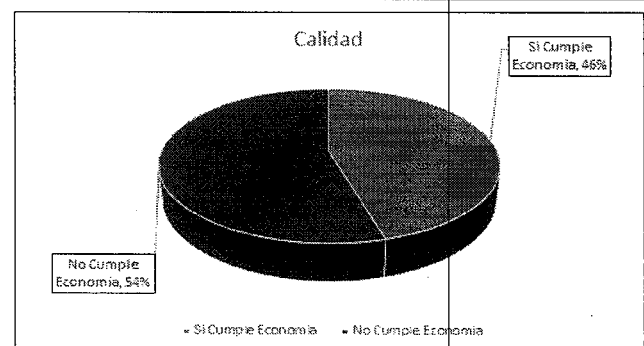
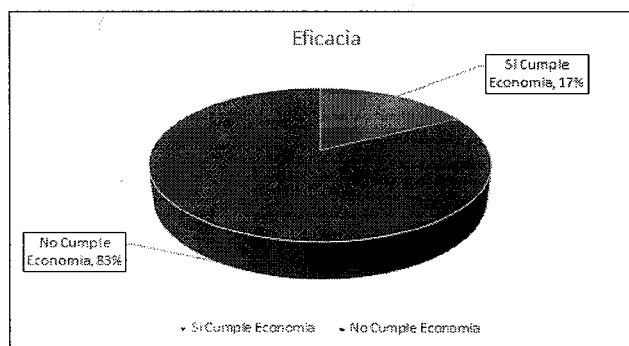
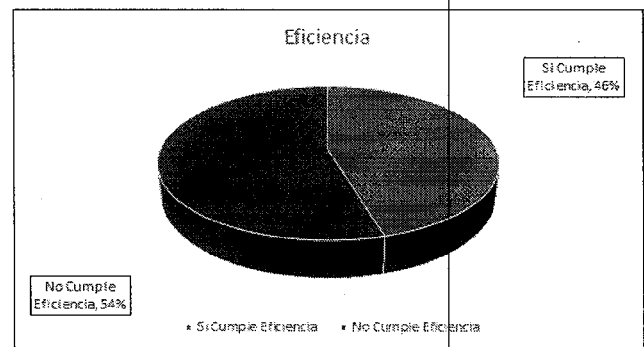
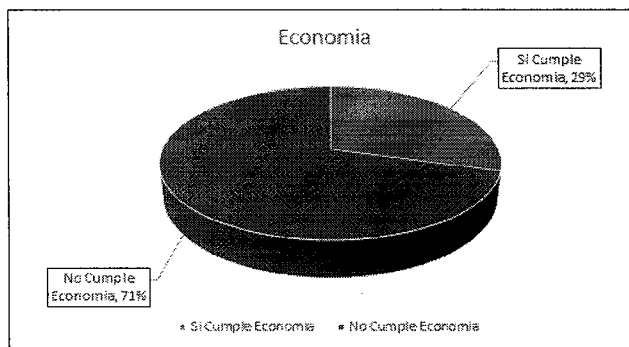
FONDOS FEDERALES	Entrego información completa de su componente	Entrego información incompleta de su componente	
105 FORTASEG MUNICIPAL	✓		✓
501 FISM 2017	✓		✓
502 FORTALECIMIENTO 2017	✓	✓	✓
528 FORTASEG 2017	✓		✓
531 RAMO 28	✓	✓	✓

Francisco Coss # 745
Zona Centro
Saltillo, Coahuila 25000
T> (844)438-2500

Resultados por rubro de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. Trimestre del año 2017

A continuación, se presentan los resultados generales de la revisión de cumplimiento al contenido del **2do. Trimestre (PBR-SED) del año 2017**, mediante 4 gráficas circulares, en las cuales se aprecia que:

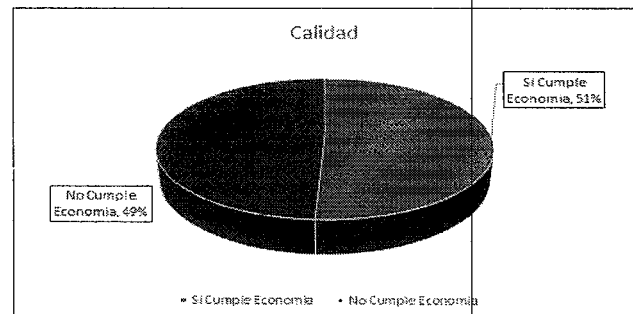
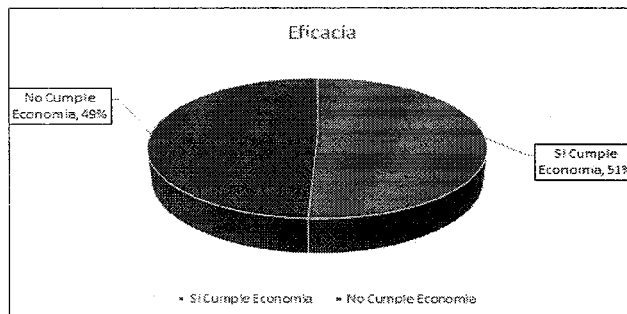
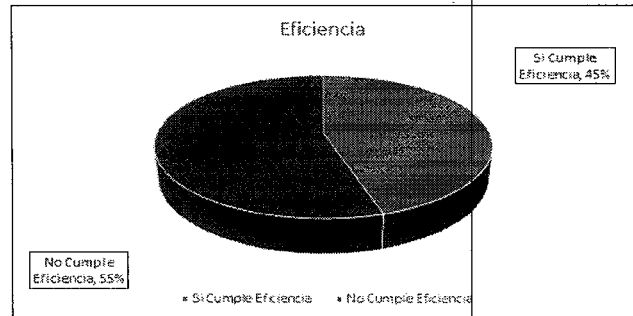
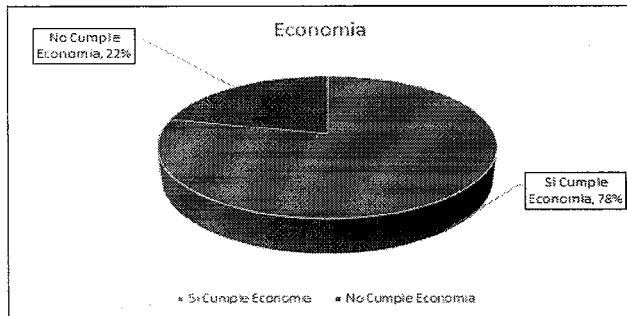
1. **Resultados en Economía:** Del 100% de los componentes que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a economía, sólo el 29% cumple con economía y el 71% restante no cumple con economía.
2. **Resultados en Eficiencia:** Del 100% de los programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a Eficiencia, solo el 46% cumple con Eficiencia y el resto 54% no cumple con Eficiencia.
3. **Resultados Eficacia:** Del 100% de los programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a Eficacia, solo el 17% cumple con Eficacia y el 83% no cumple con Eficacia.
4. **Resultados Calidad:** Del 100% de los programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a Calidad, solo el 46% cumple con Calidad y el 54% no cumple con Calidad.



Resultados por rubro de la revisión de cumplimiento al contenido del 2do. Trimestre del año 2017 de Fondos Federales.

A continuación, se presentan los resultados generales de la revisión de cumplimiento al contenido del **2do. Trimestre (PBR-SED) del año 2017**, mediante 4 gráficas circulares, en las cuales se aprecia que:

- **Resultados en Economía:** Del 100% de Fondos Federales que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a economía, sólo el 78% cumple con economía y el 22% restante no cumple con economía.
- **Resultados en Eficiencia:** Del 100% de los Fondos Federales que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a Eficiencia, solo el 45% cumple con Eficiencia y el resto 55% no cumple con Eficiencia.
- **Resultados Eficacia:** Del 100% de los programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a Eficacia, solo el 51% cumple con Eficacia y el 49% no cumple con Eficacia.
- **Resultados Calidad:** Del 100% de los programas que tiene el Municipio de Saltillo del Estado de Coahuila de Zaragoza, en lo que respecta a Calidad, solo el 51% cumple con Calidad y el 49% no cumple con Calidad.





"2017, Año del centenario de la Promulgación de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos"

FORMATO PARA LA DIFUSIÓN DE LOS RESULTADOS DE LAS EVALUACIONES DE LOS RECURSOS FEDERALES MINISTRADOS A LAS ENTIDADES FEDERATIVAS

1. Descripción de la evaluación	
1.1 Nombre de la evaluación: Procesos	
1.2 Fecha de inicio de la evaluación 03/07/2017	
1.3 Fecha de término de la evaluación 25/07/2017	
1.4 Nombre de la persona responsable de darle seguimiento a la evaluación y nombre de la unidad administrativa a la que pertenece:	
Nombre Lic. Claudia de Lourdes Del Bosque Dávila	Unidad administrativa-Contraloría Municipal Subdirectora de Auditorías Especiales de Obra Pública y Programas Sociales
1.5 Objetivo general de la evaluación: Verificación de alcance de metas en relación a la ejecución física de la obra y la integración total de expedientes unitarios	
1.6 Objetivos específicos de la evaluación: Verificar que las metas de cada obra sean alcanzadas y así mismo que los expedientes sean integrados conforme los lineamientos y reglas de operación de los programas	
1.7 Metodología utilizada en la evaluación: revisión física de la obra de acuerdo al calendario de ejecución y Análisis de expedientes unitarios de acuerdo al RBD	
Instrumentos de recolección de información: llenado de los RBD y elaboración de cédulas de Verificación de obra	
Cuestionarios __ Entrevistas __ Formatos __ Otros __ Especifique: llenado de los Registros Básicos Documentales (RBD) y elaboración de cédulas de Verificación de obra	
Descripción de las técnicas y modelos utilizados: Revisión de la integración de cada expediente unitario de acuerdo a las Reglas de Operación del programa Federal	
2. Principales Hallazgos de la evaluación	
2.1 Describir los hallazgos más relevantes de la evaluación: Falta de firmas de Funcionarios en documentos, falta de apego al calendario de ejecución, falta anexar documentos al expediente	
2.2 Señalar cuáles son las principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas (FODA), de acuerdo con los temas del programa, estrategia o instituciones	
2.2.1 Fortalezas: Se han realizado acciones para la implementación de un mejor control interno	
2.2.2 Oportunidades:	
2.2.3 Debilidades: Falta de Políticas para la implementación de Comités de Códigos de conducta	
2.2.4 Amenazas: presentar subejercicio	
3. Conclusiones y recomendaciones de la evaluación	
3.1 Describir brevemente las conclusiones de la evaluación: El área ejecutora aún sigue integrando expedientes ya que ejecutó obra en subejercicio, y por lo tanto no se puede dar un resultado final	
3.2 Describir las recomendaciones de acuerdo a su relevancia:	
1: Integrar el expediente conforme avance de cada obra	
2: Firmar y acusar cada documento conforme se van presentando los requerimientos y avances	
3:	
4:	
5:	
6:	
7:	
4. Datos de la instancia evaluadora	
4.1 Nombre del coordinador de la evaluación: Ing. Marco Antonio de la Peña Garza	
4.2 Cargo: Coordinador de Auditoría de Obra Pública	
4.3 Institución a la que pertenece: Contraloría Municipal	
4.4 Principales colaboradores: Lic. Guillermo Enrique Pamanes Reola, Arq. Atonio Valdez, Lic. Victor G. Rodriguez, Ing. Pablo Jacob Rodriguez	
4.5 Correo electrónico del coordinador de la evaluación:	
4.6 Teléfono (con clavelada):	
5. Identificación del (los) programa(s)	
5.1 Nombre del (los) programa(s) evaluado(s): Recursos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	
5.2 Siglas: FISIM-DF	
5.3 Ente público coordinador del (los) programa(s): Municipio de Saltillo	
5.4 Poder público al que pertenece(n) el(los) programa(s): Federal Poder Ejecutivo __ Poder Legislativo __ Poder Judicial __ Ente Autónomo __ x	
5.5 Ambito gubernamental al que pertenece(n) el(los) programa(s): Federal __ Estatal __ Local __	
5.6 Nombre de la(s) unidad(es) administrativa(s) y de (los) titular(es) a cargo del (los) programa(s): Dirección de Obras Públicas	
5.6.1 Nombre(s) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s): Dirección de Obras Públicas	
5.6.2 Nombre(s) de (los) titular(es) de la(s) unidad(es) administrativa(s) a cargo de (los) programa(s) (nombre completo, correo electrónico y teléfono con clavelada):	
Nombre: Arq. Martín Nava Osorio	
6. Datos de Contratación de la Evaluación	
6.1 Tipo de contratación:	
6.1.1 Adjudicación Directa __ x 6.1.2 Invitación a tres __ x 6.1.3 Licitación Pública Nacional __	
6.1.4 Licitación Pública Internacional __ 6.1.5 Otro: (Señalar) __	
6.2 Unidad administrativa responsable de contratar la evaluación: Dirección de Obras Públicas Municipal	
6.3 Costo total de la evaluación: \$	
6.4 Fuente de financiamiento: Evaluación Interna	
7. Difusión de la evaluación	
7.1 Difusión en internet de la evaluación: no se ha difundido	
7.2 Difusión en internet del formato: no se ha difundido	

Francisco Coss # 745
Zona Centro
Saltillo, Coahuila 25000
T> (844)438-2500

"2017,
Año del centenario de la Promulgación de la
Constitución Política de los Estados Unidos
Mexicanos"

ELABORO: CONTRALORIA MUNICIPAL DE SALTILLO
DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA
SUB-DIRECCION DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA
SUB-DIRECCION DE AUDITORIA DE OBRA

PARTICIPANTES: C.P. JULIO CESAR ESCAREÑO DUQUE
LIC. CLAUDIA DEL BOSQUE DAVILA
C.P. CARLOS ENRIQUE CASTELLANOS DAVILA
LIC. EMMA ISABEL DAVILA SALINAS
ORFA MIRNA OLIVARES MARTINEZ

Gretel Rumayor L.

