



H. AYUNTAMIENTO DE MORELIA
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE



Programa Anual de Evaluación Documento de Posición Institucional

Uso de los hallazgos de la evaluación.-

Las observaciones realizadas por el equipo de revisión y como consecuencia de las mismas, relativas en su mayoría al soporte documental que debieran contener tales como informes, oficios, programas, convocatorias, fichas técnicas, reportes, eventos, firmas, invitaciones, etc. etc., se instruyó para que desde la conclusión de los trabajos, todas y cada una de las recomendaciones que recibimos fueran atendidas en función de esas mismas observaciones, procurando de cualquier manera plantear el cumplimiento de las metas acordadas con nuestro Programa Operativo Anual, o de alguna manera darles alcance a las cifras marcadas en el calendario de metas.

Tal como se marca en el informe final de resultados de la Evaluación Especifica del Desempeño, realizada a éste Instituto en el periodo comprendido del 14 de mayo al 15 de junio del presente año, la Dirección General ha sido vigilante de los procesos de trabajo para que de manera puntual se cumpla con evitar todas y cada una de las observaciones que se realizaron y se contemplen cabalmente también con las recomendaciones emitidas.

Hoy en una próxima revisión, las condiciones para ser evaluados, sin duda, son mejores.



H. AYUNTAMIENTO DE MORELIA
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE



Principales mejoras derivadas de la evaluación.-

Actividad	Observaciones	Acción de mejora
Nivel POA	Insuficiencia de evidencia documental	Instrucciones escritas inmediatas para que cada actividad que se realice tenga como consecuencia un expediente que contenga la evidencia documental suficiente y necesaria (oficios, solicitud, ficha, archivos, tarjeta, autorización, convocatoria, programa, fotografías, firmas)
Nivel beneficiario (POA)	Insuficiencia de evidencia documental y alcance de metas	Se revisaron de manera inmediata todas y cada una de las actividades del presente ejercicio para detectar los soportes documentales faltantes y darse a la tarea de recabarlos, se planteó la revisión del Programa anual de Trabajo para que se pudieran ir cumpliendo los avances programáticos de las metas establecidas
Nivel SSED	Documentar los trabajos específicamente por cada nivel (POA y SSED)	Se trabajó en el procedimiento de diferenciar para cada nivel la información que correspondiera para tal efecto, encontrando ciertas dificultades para ello; sin embargo se sigue trabajando en la interpretación de la información de manera conjunta entre el personal directivo y técnico operativo



H. AYUNTAMIENTO DE MORELIA
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE



Posición Institucional respecto de la evaluación.-

La política deportiva del Ayuntamiento Constitucional de Morelia, operada a través del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte como ente descentralizado, depende económicamente de sus ingresos propios, fundamentalmente de las actividades acuáticas, que representan el 60 % de sus ingresos totales, un subsidio equivalente al 35 % y un 5 % restante por otros conceptos, la reorganización realizada por la actual administración ha permitido un equilibrio en la parte sustantiva de las finanzas ya que heredó pasivos por el orden de los siete millones de pesos formando un acumulado histórico por alrededor de los once millones, lo que motivó que las acciones prioritarias se encaminaran al saneamiento de las finanzas de manera urgente, esto generó quizá parte de la desatención hacia los procesos de trabajo y del control interno que debieran estar debidamente sustentados en la parte documental, principales observaciones del equipo de revisión del desempeño, por tal motivo y como parte incisiva del reordenamiento que se expone, se prescindió de una parte de la plantilla de personal, cancelando plazas de confianza y contrataciones eventuales, dando como resultado, inclusive, que la operación actual cuente con una dirección y varios departamentos acéfalos, y por el mismo sentido, una dirección y departamentos sin personal dependiente, únicamente sus titulares. En consecuencia se generaron además, medidas de disciplina y racionalidad del gasto corriente. Sin embargo hoy en día y a pesar de no contar con el personal suficiente, el Instituto opera y alcanza de manera extraordinaria el punto de equilibrio, logrando con ello la contención de pasivos y consecuencia de ello, además el pago de deuda de ejercicios anteriores.

La revisión al desempeño del Instituto, sin embargo, trajo como resultado una serie de observaciones y recomendaciones que de alguna manera aceptamos con agrado y con la mejor intención, que no es otra que la de trabajar con orden, control y mejoramiento continuos; herramientas por demás necesarias que sin duda contribuirán con más y mejores resultados de la política deportiva.

Una de sus fortalezas, la principal, su capital humano, su debilidad recurso económico para atender 12 Unidades deportivas urgentes de mantenimiento.



H. AYUNTAMIENTO DE MORELIA
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE



Conclusiones.-

El proceso de evaluación fue ágil, con oportunidad en su desarrollo de aclaraciones y conjeturas, sin embargo sería recomendable realizar una reunión previa con el equipo evaluador para clarificar o ampliar la información sobre los criterios de análisis de la documentación comprobatoria o soporte documental que debe de contener cada uno de los expedientes que se integran, resultante ésta de los trabajos del Programa Operativo Anual.

Sería conveniente también emitir una guía de contenidos, esto facilitaría tanto la comprobación del ente evaluado como el trabajo de revisión por parte del equipo de Auditores para evitar contrapuntos de interpretación y de criterios.

La metodología establecida para la realización de la revisión fue la adecuada, se evaluó la programación que el Ente presenta para su operación, sin embargo, algunos incumplimientos se derivan no de la mala planeación si no de los agentes externos que se presentan en el transcurso de la operación del mismo, tal es, como se apuntó, la problemática financiera.

Estamos totalmente abiertos a las propuestas que contribuyan al mejoramiento de los procesos de trabajo, principalmente el que nos ocupa, el de las Políticas Deportivas y de Cultura Física hacia la población del Municipio de Morelia.