

León



León, Gto., a 16 de noviembre de 2016
Oficio no. CM/DESCI/1336/2016
Asunto: Evaluación Trimestral de Avances

C.P. Gilberto Enriquez Sánchez
Tesorero Municipal
Presente

Con relación al **Reporte de Avances Metas Procesos General de Egresos SISPBR** correspondiente al trimestre **julio - septiembre**, con corte al 21 de octubre del 2016, por este conducto me permito enviarle anexo al presente el Evaluación Trimestral de Avances en Metas y Objetivos, elaborado por este Órgano de Control, en el cual se realiza un análisis sobre la construcción de los indicadores de resultados y el avance en la consecución de los objetivos y metas planteados para el periodo enero - septiembre del 2016.

Por lo anterior, se le solicita tenga a bien informar a este órgano de control en un plazo de **5 días hábiles** posteriores a la recepción de la presente, las acciones que llevará a cabo a efecto de solventar las áreas susceptibles de mejora señaladas, así como el plazo en el que las implementará.

Lo anterior de conformidad a lo establecido en los artículos 73 y 102 septies, y 102 nonies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los Municipios de Guanajuato; 139 fracción III de la Ley Orgánica Municipal; 13 fracciones IV y XIII, así como los artículos 71 fracción XVII y 77 fracción II del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato Vigente.

Agradeciendo sus atenciones al presente, quedo de usted.

Atentamente
El trabajo todo lo vence
"2016, Año del Nuevo Sistema de Justicia Penal"

Mtro. Esteban Ramírez Sánchez
Contralor Municipal

C.P. JHM/MMS
C.P. Martín Millán Soberanes, Director de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anis
TESORERÍA MUNICIPAL
LEÓN, GTO.
02 DIC. 2016
RECIBIDO
Janexa

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

CONTRALORÍA
Municipal

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Contraloría Municipal de León

Evaluación Trimestral de Avances en Metas y Objetivos

Trimestre Julio - Septiembre 2016

Tesorería Municipal

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

M

Contenido

Tema	Página
1. Descripción	3
2. Objetivos	4
3. Fundamento Legal	4
4. Resultados	6
4.1 Construcción de Indicadores	6
4.2 Avance de Metas y Objetivos	12
5. Seguimiento	19

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.

Su propósito es el de orientar la operación de los programas presupuestarios al logro de resultados.

En el marco del SED existen tres distintos tipos de evaluación que se pueden realizar dependiendo el momento en que se llevan a cabo:

- **Evaluación Ex Ante:** Se realiza antes de poner en marcha un programa. Su objetivo es determinar las posibilidades reales de que las acciones que se pretenden implementar generen el mayor impacto social.
- **Evaluación Concurrente:** Se realiza durante la ejecución de una política, programa o proyecto que nos permite indagar sobre tres aspectos relevantes:
 - Eficacia o probabilidad de que se logren los objetivos.
 - Eficiencia o racionalidad en el uso de los recursos.
 - Productividad o relación entre recursos invertidos y resultados obtenidos.
- **Evaluación Ex Post:** Se realiza al término de una intervención y examina, a partir de la situación inicial, los cambios que se generaron a lo largo de la implementación. Con ella se pone a prueba la política, programa o proyecto en su totalidad.

2. Objetivos

El presente reporte tiene como objetivos:

- I. Verificar el avance sobre la adecuación de los indicadores de resultados, de conformidad a los aspectos susceptibles de mejora señalados por este Órgano de Control, durante el segundo trimestre del 2016.
- II. Realizar la Evaluación Concurrente correspondiente al tercer trimestre del 2016 del avance en la consecución de objetivos y metas de los programas de las distintas dependencias, paramunicipales y organismos autónomos de la Administración Municipal 2015 - 2018.

3. Fundamento Legal

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

Artículo 134: *"Los recursos económicos de que dispongan la Federación, las entidades federativas, los Municipios y las demarcaciones territoriales de la Ciudad de México, se administrarán con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados.*

Los resultados del ejercicio de dichos recursos serán evaluados por las instancias técnicas que establezcan, respectivamente, la Federación y las entidades federativas, con el objeto de propiciar que los recursos económicos se asignen en los respectivos presupuestos en los términos del párrafo precedente. Lo anterior, sin menoscabo de lo dispuesto en los artículos 26, Apartado C, 74, fracción VI y 79 de esta Constitución".

Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado de Guanajuato

Artículo 102 septies: *"Los órganos de control, como instancias técnicas en el ámbito de su competencia, evaluarán el logro de metas y resultados establecidos en los programas, en vinculación con los instrumentos de planeación previstos en la legislación estatal de la materia, de conformidad con las disposiciones jurídicas aplicables y los lineamientos que para tal efecto emitan, coordinándose con las instancias correspondientes.*

Los ejecutores del gasto presentarán informes trimestrales a los órganos de control, para que los mismos procedan a la revisión y evaluación de los resultados obtenidos."

Artículo 102 nonies: *"Las dependencias, entidades y municipios estarán obligados a entregar a la Secretaría, informes trimestrales sobre el ejercicio, destino y los resultados obtenidos respecto de los recursos federales que reciba el Estado y les sean transferidos, en términos de lo establecido por la normativa aplicable.*

Los poderes Legislativo, Judicial y organismos autónomos, en su caso deberán informar lo conducente a la Secretaría, a través de sus órganos de administración."

Ley Orgánica Municipal.

Artículo 131: *"El control interno, evaluación de la gestión municipal y desarrollo administrativo, tendrá como finalidad el contribuir al adecuado desarrollo de la administración municipal, que estará a cargo de la Contraloría Municipal".*

Artículo 139, Fracción III: *"Verificar el cumplimiento del Plan Municipal de Desarrollo, del Programa de Gobierno Municipal y de los programas derivados de este último, con aquellas dependencias y entidades municipales que tengan obligación de formularlos, aplicarlos y difundirlos".*

Artículo 139, Fracción XXI: *"Emitir las recomendaciones que promuevan el desarrollo administrativo del municipio, mismas que deberán ser atendidas en tiempo y forma por los Servidores Públicos a los cuales vayan dirigidas".*

Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal.

Artículo 77, Fracción II: "Comprobar el cumplimiento de objetivos y metas de los programas de trabajo las dependencias, entidades y órganos autónomos, a través de la revisión documental y de la realización de visitas de verificación".

Artículo 77, Fracción IV: "Determinar los lineamientos para el registro y seguimiento de metas y resultados de las dependencias, entidades y órganos autónomos, para la realización de la medición de la gestión gubernamental, en apego a lo establecido en el programa de gobierno".

4. Resultados

4.1 Construcción de Indicadores 2016

Respecto al proceso de revisión y adecuación de indicadores 2016, se obtuvieron los siguientes resultados:

Tipo De Indicador	Unidad Responsable	No. Proceso	Indicador	Formula	Descripción	Formula
Procesos	Dirección General De Egresos	126	1.- Número De Proyecto De Presupuesto De Egresos Del Municipio 2017	=Ar/Td	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	2.- Porcentaje De Pagos Procesados Presupuestalmente.	=(Total De Pagos Procesados/Total De Pagos Realizados)*100	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	3. Número De Capacitaciones En Captura De Solicitudes De Pago Y Contratos.	= ?Numero De Capacitaciones Programadas	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	4.- Número De Modificaciones Presupuestales	= ? Numero De Modificaciones Presupuestales Certificadas	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	1.- Numero De Estados Financieros Programáticos Elaborados.	=Registro Contable +I Integración De Información	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	2.- Número De Integraciones De Cuenta Pública	= ? (Cuentas Publicas De Las Dependencias + Integración De Información)*4 (Trimestres)	Adecuado	Adecuado

Reporte Trimestral de Avances

Tesorería Municipal

Procesos	Dirección General De Egresos	126	3.- Porcentaje De Depuración De Las Cuentas Contables	= (Saldo Cuentas De Ingreso/Saldo En Estados Bancarios) * 100	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	4. Número De Declaraciones De Retención De Impuestos	= ¿(Retenciones/Registros Contables)	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	4.- Número De Avisos Importantes Sobre Portal De Internet A Proveedores	=Envío De Aviso/Dependencias	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	5. Número De Declaraciones De Recursos Ramo 33 Y Programas Federales En La Plataforma De La Shcp	= ¿(Registro Contable/Ejercicio De Recursos Públicos)* 4 (Trimestres)	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	2.- Porcentaje De Recursos Invertidos	=Ingresos Municipales/Inversiones Bancarias	Adecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	1.- Porcentaje De Pagos Aplicados Y Validados	=Solicitudes De Pago Revisadas	Adecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	3.- Porcentaje De Ministraciones Mensuales Registradas	= Participaciones Federales + Ingreso En Cajas De Tesorería	Adecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje De Pagos Derivados De Los Impuestos, Derechos, Contribuciones, Productos Y Aprovechamientos.	(Pagos Recibidos/Número De Recibos Entregados) *100	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje De Rezago De Créditos Fiscales.	(Número De Créditos Fiscales Con Procedimiento Administrativo De Ejecución P.A.E./Número De Créditos Fiscales Recibidos)*100	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Número De Módulos	Número De Módulos Aperturados	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje De Documentos En Resguardo.	(Número De Documentos En Resguardo/Número De Documentos Entregados)*100	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje Liquidación Del Impuesto	(Ingresos Recaudados/Ingresos Pronosticados)*100	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje De Recibos Generados	(Número De Recibos Generados/Número De Recibos Pagados)*100	Adecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje Liquidaciones Generadas	(Número De Liquidaciones Generadas/Número De Liquidaciones Pagadas)*100	Adecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y	130	Porcentaje De Peticiones Con Respecto A Los Bienes Inmuebles Propiedad Municipal	=(Número De Peticiones Atendidas / Número De Peticiones No Atendidas) X 100	Adecuado	Adecuado

Reporte Trimestral de Avances
Tesorería Municipal

	Servicios Generales					
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Porcentaje De Inmuebles Con Documento Que acredite La Propiedad.	= (Número De Inmuebles Regularizados En El Ejercicio Fiscal / Número Total De Inmuebles Irregulares) X 100	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Total De Mantenimientos Realizados Al Parque Vehicular Del Municipio.	= (Entradas De Vehículos - Salidas De Vehículos)	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Porcentaje De Atención A Las Solicitudes De Compra De Bienes	= (Solicitudes De Compra Atendidas / Solicitudes De Compra Recibidas)*1	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Total De Capacitaciones En Materia De Políticas De Smm Y Cuidados Del Vehículo.	= Horas Capacitación Programas - Horas Capacitación Impartidas	Adecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Inversión Pública	131	3. Total De Reportes De Eficiencia Presupuestal Realizados Para Dar Seguimiento Al Programa De Inversión Municipal	Sumatoria De Reportes De Eficiencia Presupuestal Realizados	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Inversión Pública	131	2. Total De Modificaciones Al Presupuesto De Inversión Realizadas En El Ejercicio Fiscal 2016	? Sumatoria De Modificaciones Presupuestales Realizadas	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Inversión Pública	131	4. Total De Proyectos Concurrentes Autorizados En El Proceso De Gestión De Recursos	? Sumatoria De Proyectos Concurrentes Autorizados	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Inversión Pública	131	5. Total De Asesorías En Gestión De Recursos Realizadas Con Dependencias Municipales	? Sumatoria De Asesorías En Gestión De Recursos Realizadas Con Dependencias Municipales	Adecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Inversión Pública	131	1. Número De Anteproyectos De Presupuesto De Inversión Elaborados En Términos De Ley	=? Sumatoria De Anteproyectos De Presupuesto De Inversión Elaborados	Adecuado	Adecuado
Procesos	Tesorería Municipal	125	Cumplimiento En La Presentación De Los Estados Financieros Al H. Ayuntamiento	Estado Financiero Presentado Mensual	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Tesorería Municipal	125	Cumplimiento De La Autorización De Los	Lineamientos Generales En Materia De Racionalidad,	Inadecuado	Inadecuado

Reporte Trimestral de Avances

Tesorería Municipal

			Lineamientos Generales En Materia De Racionalidad, Austeridad Y Disciplina Presupuestal	Austeridad Y Disciplina Presupuestal		
Procesos	Tesorería Municipal	125	Brindar Asesoría Jurídica A Las Áreas De La Tesorería Municipal Y A Las Dependencias Municipales O Entidades Que Lo Soliciten	Asesorías Recibidas/Asesorías Atendidas	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Tesorería Municipal	125	Cumplimiento En La Presentación Del Anteproyecto De Egresos Y Pronóstico De Ingresos Al H. Ayuntamiento.	Anteproyecto De Egresos Y Pronóstico De Ingresos	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Tesorería Municipal	125	Cumplimiento En La Presentación Del Anteproyecto De Presupuesto De Inversión Pública.	Anteproyecto De Presupuesto De Inversión Pública	Inadecuado	Inadecuado
Proyectos	Tesorería Municipal	652	Provisiones Económicas (Rendimientos Del Ramo 33 2016)	N/A	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Egresos	126	1.- Cumplimiento A La Fiscalización De La Cuenta Pública Y A Las Auditorías	= Auditorías Realizadas + Observaciones	Inadecuado	Inadecuado
Proyectos	Dirección General De Gestión, Administración Y Enlace Gubernamental	318	Liquidación De Contrato Suscrito Por La DGOP De La Adecuaciones En Plaza De La Ciudadanía Griselda Álvarez	Total Monto Del Contrato/Total Monto Pagado	Inadecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Gestión, Administración Y Enlace Gubernamental	127	Asistir A Las Reuniones Como Representante De La Tesorería Municipal Con Las Dependencias Municipales O Entidades	Numero De Reuniones Convocadas/Numero De Reuniones Atendidas	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Gestión, Administración Y Enlace Gubernamental	127	Elaboración De Encuestas De Satisfacción Realizadas A La Ciudadanía.	Promedio General De Cada Centro De Atención/ Número De Oficinas (7)	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Gestión, Administración Y Enlace Gubernamental	127	Coordinar E Integrar El Avance De Los Objetivos (Poa) De La Tesorería Municipal	(Reportes Recibidos/Reportes Entregados)/12	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Gestión, Administración	127	Implementar 3 Mejoras En El Ejercicio En Cuanto A Los Procedimientos Administrativos De Atención.	3 Mejoras * 33.33	Inadecuado	Inadecuado

Reporte Trimestral de Avances

Tesorería Municipal

	Y Enlace Gubernamental				Inadecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Recuperar El 35% De Multas Municipales Mayores \$5,000.00	(Número De Créditos Recuperados Con Procedimiento Administrativo De Ejecución/Número De Créditos Con Procedimiento Administrativo De Ejecución)*100	Inadecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Estados De Cuenta De Predial Emitidos	(Número De Estados De Cuenta Entregados/Número De Estados De Cuenta Emitidos)*100	Inadecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Trámites Realizados	(Número De Trámites Realizados/Número De Trámites Recibidos)*100	Inadecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Recuperar El 30% De Créditos Por Impuesto Predial Mayores \$30,000.00	(Número De Créditos Recuperados Con Procedimiento Administrativo De Ejecución/Número De Créditos Con Procedimiento Administrativo De Ejecución) *100	Inadecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	120,000 Avalúos	(Número De Avalúos Realizados/Número De Avalúos Propuestos)*100	Inadecuado	Adecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Recaudar Los Ingresos Derivados De La Prestación Del Servicio Y Resguardo De Vehículos Por El Uso De Los Estacionamientos Propiedad Del Municipio	Recaudación Por Resguardo De Vehículos/Vehículos No Resguardados*100	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Avalúos Fiscales Autorizados	(Número De Avalúos Recibidos/Número De Avalúos Revisados)*100	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Aclaraciones Recibidas	(Número De Solicitudes Recibidas En Ventanilla/Número Total De Aclaraciones Realizadas)*100	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Actualización De Registros En Cartografía	(Número De Predios Digitalizados/Número De Predios Propuestos)*100	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Avalúos Realizados Por Licencia De Terminaciones De Obra.	(Número De Licencias Recibidas/Número De Avalúos Realizados)*100	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Documentos	2	Inadecuado	Inadecuado

Reporte Trimestral de Avances

Tesorería Municipal

Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Reporte Del Plan Anual De Control Patrimonial 2016, En Apego A Los Lineamientos Generales En Materia De Racionalidad, Austeridad Y Disciplina Presupuestal Para El Ejercicio Fiscal 2016	Reporte Del Plan Anual De Control Patrimonial 2016*100/12 Reportes Del Plan Anual De Control Patrimonial	Inadecuado	Inadecuado
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Reporte Del Plan Anual De Servicios Generales 2016. En Apego A Os Lineamientos Generales En Materia De Racionalidad, Austeridad Y Disciplina Presupuestal Para El Ejercicio Fiscal 2016.	=(Número De Solicitudes O Folios Atendidos)+(Número De Solicitudes O Folios Rechazados)	Inadecuado	Inadecuado
Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	477	Imágenes Digitalizadas De Los Documentos De La Administración 2012-2015	(Total De Documentos Digitalizados)*1/Total De Direcciones	Inadecuado	Inadecuado
Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	458	Mejor Rendimiento Al Operar Los Sistemas De Taller Mecánico, Así Como Agilizar Los Procesos Al Reducir Los Tiempos De Reparación De Las Unidades.	= Equipamiento Adquirido/Equipamiento Propuesto	Inadecuado	Inadecuado
Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	319	Proyecto Integral De Reparación Y Refuerzo Estructural	Proyecto Ejecutivo*1	Inadecuado	Inadecuado
Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	458	Manejo De La Base De Datos Del Padrón De Proveedores Registrados Por La Dgrmysg Que Suman Más De 3,000 A Esta Fecha, Por Medio De La Página Web Del Municipio, Para Su Publicación Y Las Convocatorias A Las Que Se Puedan Proponer Para Ofrecer Sus Cotizaciones	Página Web Del Municipio * 1/Total De Registros	Inadecuado	Inadecuado
Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	458	1. Inventario Físico De Todos Los Bienes Muebles (Mobiliario Y Equipo), 2. Control De Resguardos Individuales, 3. Inventario De Bienes Inmuebles, 4. Control De Archivos Muertos Y Circulantes, 5. Levantamientos Fotográficos, 6. Etiquetación De Bienes Muebles	Cantidad De Bienes / Revisión Física Y Captura Electrónica De Bienes	Inadecuado	Inadecuado

León



CONTRALORIA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Reporte Trimestral de Avances
Tesorería Municipal

Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	458	1.-Inventario Físico De Bienes Inmuebles Propiedad Municipal 2.-Control De Información Digital 3.-Mejoramiento De La Precisión De Información Topográfica	Superficies Precisas / Revisión Física Y Captura Electrónica De Bienes Inmuebles	inadecuado	inadecuado
-----------	--	-----	--	--	------------	------------

Al respecto, se informan los siguientes aspectos susceptibles de mejora (sombreado en rojo):

- Existen indicadores cuya descripción no hace referencia a una expresión matemática (porcentaje, sumatoria, índice..., etc.)
- Derivado de una inadecuada descripción, no es posible identificar si la fórmula es correcta o incorrecta, dado que no se identifica en que es lo que se pretende medir a través del indicador planteado.

4.2 Avance de Metas y Objetivos Periodo Enero - Septiembre 2016

Con relación al Reporte de Avances Metas Procesos General de Egresos SISPBOR correspondiente al trimestre julio - septiembre 2016, enviado por usted mediante oficio DGE/D.G/458/2016, de fecha 17 de octubre del 2016, se observa lo siguiente:

Tipo De Indicador	Unidad Responsable	No. Proceso	Indicador	Formula	Modificado	A alcanzado	%
Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	477	Imágenes Digitalizadas De Los Documentos De La Administración 2012-2015	$(\text{Total De Documentos Digitalizados}) * 1 / \text{Total De Direcciones}$	6,500,000.00	-	0%
Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	458	Mejor Rendimiento Al Operar Los Sistemas De Taller Mecánico, Así Como Agilizar Los Procesos Al Reducir Los Tiempos De Reparación De Las Unidades.	$= \text{Equipamiento Adquirido} / \text{Equipamiento Propuesto}$	4.00	-	0%
Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	458	Manejo De La Base De Datos Del Padrón De Proveedores Registrados Por La Dgrmysg Que Suman Más De 3,000 A Esta Fecha ,Por Medio De La Página Web Del	$\text{Página Web Del Municipio} * 1 / \text{Total De Registros}$	70.00	-	2%

Reporte Trimestral de Avances

Tesorería Municipal

			Municipio, Para Su Publicación Y Las Convocatorias A Las Que Se Puedan Proponer Para Ofrecer Sus Cotizaciones				
Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	458	1. Inventario Físico De Todos Los Bienes Muebles (Mobiliario Y Equipo), 2. Control De Resguardos Individuales, 3. Inventario De Bienes Inmuebles, 4. Control De Archivos Muertos Y Circulantes, 5. Levantamientos Fotográficos, 6. Etiquetación De Bienes Muebles	Cantidad De Bienes / Revisión Física Y Captura Electrónica De Bienes	70.00	-	
Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	458	1.-Inventario Físico De Bienes Inmuebles Propiedad Municipal 2.- Control De Información Digital 3.-Mejoramiento De La Precisión De Información Topográfica	Superficies Precisas / Revisión Física Y Captura Electrónica De Bienes Inmuebles	70.00	-	
Procesos	Dirección General De Inversión Pública	131	1. Número De Anteproyectos De Presupuesto De Inversión Elaborados En Términos De Ley	=? Sumatoria De Anteproyectos De Presupuesto De Inversión Elaborados	1.00	-	
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Porcentaje De Atención A Las Solicitudes De Compra De Bienes	= (Solicitudes De Compra Atendidas / Solicitudes De Compra Recibidas)*1	80.00	63.00	79%
Procesos	Tesorería Municipal	125	Cumplimiento En La Presentación De Los Estados Financieros Al H. Ayuntamiento	Estado Financiero Presentado Mensual	9.00	8.00	89%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Aclaraciones Recibidas	(Número De Solicitudes Recibidas En Ventanilla/Número Total De Aclaraciones Realizadas)*100	76.00	70.43	93%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Avalúos Realizados Por Licencia De Terminaciones De Obra.	(Número De Licencias Recibidas/Número De Avaluos Realizados)*100	76.79	72.91	95%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Recuperar El 35% De Multas Municipales Mayores \$5,000.00	(Número De Créditos Recuperados Con Procedimiento Administrativo De Ejecución/Número De	87.47	83.11	95%

Reporte Trimestral de Avances
Tesorería Municipal

				Créditos Con Procedimiento Administrativo De Ejecución)*100			
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje De Rezago De Créditos Fiscales.	(Número De Créditos Fiscales Con Procedimiento Administrativo De Ejecución P.A.E./Número De Créditos Fiscales Recibidos)*100	75.01	71.60	95%
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Reporte Del Plan Anual De Servicios Generales 2016.En Apego A Os Lineamientos Generales En Materia De Racionalidad, Austeridad Y Disciplina Presupuestal Para El Ejercicio Fiscal 2016.	=(Número De Solicitudes O Folios Atendidos)+(Número De Solicitudes O Folios Rechazados)	76.00	73.00	96%
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Reporte Del Plan Anual De Control Patrimonial 2016, En Apego A Los Lineamientos Generales En Materia De Racionalidad, Austeridad Y Disciplina Presupuestal Para El Ejercicio Fiscal 2016	Reporte Del Plan Anual De Control Patrimonial 2016*100/12 Reportes Del Plan Anual De Control Patrimonial	70.00	68.73	98%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Trámites Realizados	(Número De Trámites Realizados/Número De Trámites Recibidos)*100	75.01	74.65	100%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje De Recibos Generados	(Número De Recibos Generados/Número De Recibos Pagados)*100	75.01	74.97	100%
Procesos	Tesorería Municipal	125	Cumplimiento De La Autorización De Los Lineamientos Generales En Materia De Racionalidad, Austeridad Y Disciplina Presupuestal	Lineamientos Generales En Materia De Racionalidad, Austeridad Y Disciplina Presupuestal	1.00	1.00	100%
Procesos	Tesorería Municipal	125	Brindar Asesoría Jurídica A Las Áreas De La Tesorería Municipal Y A Las Dependencias Municipales O Entidades Que Lo Soliciten	Asesorías Recibidas/Asesorías Atendidas	74.97	74.97	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	1.- Número De Proyecto De Presupuesto De Egresos Del Municipio 2017	=Ar/Td	1.00	1.00	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	2.- Porcentaje De Pagos Procesados Presupuestalmente.	=(Total De Pagos Procesados/Total De Pagos Realizados)*100	74.98	74.98	100%

Reporte Trimestral de Avances

Tesorería Municipal

Procesos	Dirección General De Egresos	126	3. Número De Capacitaciones En Captura De Solicitudes De Pago Y Contratos.	= ?Numero De Capacitaciones Programadas	8.00	8.00	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	1.- Número De Estados Financieros Programáticos Elaborados.	=Registro Contable + Integración De Información	9.00	9.00	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	2.- Número De Integraciones De Cuenta Pública	= ? (Cuentas Publicas De Las Dependencias + Integración De Información)*4 (Trimestres)	3.00	3.00	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	3.- Porcentaje De Depuración De Las Cuentas Contables	= (Saldo Cuentas De Ingreso/Saldo En Estados Bancarios) * 100	74.98	74.98	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	4. Número De Declaraciones De Retención De Impuestos	= ?(Retenciones/Registros Contables)	9.00	9.00	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	4.- Número De Avisos Importantes Sobre Portal De Internet A Proveedores	=Envió De Aviso/Dependencias	3.00	3.00	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	5. Número De Declaraciones De Recursos Ramo 33 Y Programas Federales En La Plataforma De La SHCP	= ?(Registro Contable/Ejercicio De Recursos Públicos)* 4 (Trimestres)	3.00	3.00	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	2.- Porcentaje De Recursos Invertidos	=Ingresos Municipales/Inversiones Bancarias	74.98	74.98	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	1.- Porcentaje De Pagos Aplicados Y Validados	=Solicitudes De Pago Revisadas	74.98	74.98	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	3.- Porcentaje De Ministraciones Mensuales Registradas	= Participaciones Federales + Ingreso En Cajas De Tesorería	74.98	74.98	100%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	1.- Cumplimiento A La Fiscalización De La Cuenta Pública Y A Las Auditorías	=Auditorías Realizadas + Observaciones.	9.00	9.00	100%
Procesos	Dirección General De Gestión, Administración Y Enlace Gubernamental	127	Asistir A Las Reuniones Como Representante De La Tesorería Municipal Con Las Dependencias Municipales O Entidades	Numero De Reuniones Convocadas/Numero De Reuniones Atendidas	74.97	74.97	100%
Procesos	Dirección General De Gestión, Administración Y Enlace Gubernamental	127	Elaboración De Encuestas De Satisfacción Realizadas A La Ciudadanía.	Promedio General De Cada Centro De Atención/ Número De Oficinas (7)	9.00	9.00	100%

Reporte Trimestral de Avances

Tesorería Municipal

Procesos	Dirección General De Gestión, Administración Y Enlace Gubernamental	127	Coordinar E Integrar El Avance De Los Objetivos (Poa) De La Tesorería Municipal	(Reportes Recibidos/Reportes Entregados)/12	54.00	54.00	100%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje De Pagos Derivados De Los Impuestos, Derechos, Contribuciones, Productos Y Aprovechamientos.	(Pagos Recibidos/Número De Recibos Entregados) *100	75.01	75.01	100%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Número De Módulos	Número De Módulos Aperturados	23.00	23.00	100%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje De Documentos En Resguardo.	(Número De Documentos En Resguardo/Número De Documentos Entregados)*100	75.01	75.01	100%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Estados De Cuenta De Predial Emitidos	(Número De Estados De Cuenta Entregados/Número De Estados De Cuenta Emitidos)*100	79.00	79.00	100%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Recaudar Los Ingresos Derivados De La Prestación Del Servicio Y Resguardo De Vehículos Por El Uso De Los Estacionamientos Propiedad Del Municipio	Recaudación Por Resguardo De Vehículos/Vehículos No Resguardados*100	75.01	75.01	100%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje Liquidaciones Generadas	(Número De Liquidaciones Generadas/Número De Liquidaciones Pagadas)*100	75.01	75.01	100%
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Porcentaje De Peticiones Con Respecto A Los Bienes Inmuebles Propiedad Municipal	=(Número De Peticiones Atendidas / Número De Peticiones No Atendidas) X 100	74.97	74.97	100%
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Total De Capacitaciones En Materia De Políticas De Smm Y Cuidados Del Vehículo.	=Horas Capacitación Programas - Horas Capacitación impartidas	2.00	2.00	100%
Procesos	Dirección General De Inversión Pública	131	3. Total De Reportes De Eficiencia Presupuestal Realizados Para Dar	Sumatoria De Reportes De Eficiencia Presupuestal Realizados	3.00	3.00	100%

At

Reporte Trimestral de Avances

Tesorería Municipal

			Seguimiento Al Programa De Inversión Municipal				
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Actualización De Registros En cartografía	(Número De Predios Digitalizados/Número De Predios Propuestos)*100	80.15	81.19	101%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	120,000 Avalúos	(Número De Avalúos Realizados/Número De Avalúos Propuestos)*100	78.48	80.54	103%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Porcentaje Liquidación Del Impuesto	(Ingresos Recaudados/Ingresos Pronosticados)*100	74.97	77.22	103%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Avalúos Fiscales Autorizados	(Número De Avalúos Recibidos/Número De Avalúos Revisados)*100	77.23	80.41	104%
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Recuperar El 30% De Créditos Por Impuesto Predial Mayores \$30,000.00	(Número De Créditos Recuperados Con Procedimiento Administrativo De Ejecución/Número De Créditos Con Procedimiento Administrativo De Ejecución) *100	86.83	96.33	111%
Procesos	Dirección General De Egresos	126	4.- Número De Modificaciones Presupuestales	= ? Numero De Modificaciones Presupuestales Certificadas	9.00	11.00	122%
Procesos	Dirección General De Gestión, Administración Y Enlace Gubernamental	127	Implementar 3 Mejoras En El Ejercicio En Cuanto A Los Procedimientos Administrativos De Atención.	3 Mejoras * 33.33	2.00	3.00	150%
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Porcentaje De Inmuebles Con Documento Que acredite La Propiedad.	=(Número De Inmuebles Regularizados En El Ejercicio Fiscal / Número Total De Inmuebles Irregulares) X 100	76.00	144.00	189%
Procesos	Dirección General De Inversión Pública	131	4. Total De Proyectos Concurrentes Autorizados En El Proceso De Gestión De Recursos	? Sumatoria De Proyectos Concurrentes Autorizados	14.00	34.00	243%
Procesos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	130	Total De Mantenimientos Realizados Al Parque Vehicular Del Municipio.	=(Entradas De Vehículos- Salidas De Vehículos)	12,180.00	31,732.00	261%

Reporte Trimestral de Avances

Tesorería Municipal

Procesos	Dirección General De Inversión Pública	131	5. Total De Asesorías En Gestión De Recursos Realizadas Con Dependencias Municipales	? Sumatoria De Asesorías En Gestión De Recursos Realizadas Con Dependencias Municipales	18.00	58.00	322%
Procesos	Dirección General De Inversión Pública	131	2. Total De Modificaciones Al Presupuesto De Inversión Realizadas En El Ejercicio Fiscal 2016	? Sumatoria De Modificaciones Presupuestales Realizadas	3.00	11.00	367%
Procesos	Tesorería Municipal	125	Cumplimiento En La Presentación Del Anteproyecto De Egresos Y Pronóstico De Ingresos Al H. Ayuntamiento.	Anteproyecto De Egresos Y Pronóstico De Ingresos	-	-	No tiene meta planteada para el periodo analizado
Procesos	Tesorería Municipal	125	Cumplimiento En La Presentación Del Anteproyecto De Presupuesto De Inversión Pública.	Anteproyecto De Presupuesto De Inversión Pública	-	-	
Proyectos	Tesorería Municipal	652	Provisiones Económicas (Rendimientos Del Ramo 33 2016)	N/A	-	-	
Proyectos	Dirección General De Gestión, Administración Y Enlace Gubernamental	318	Liquidación De Contrato Suscrito Por La DGOP De La Adecuaciones En Plaza De La Ciudadanía Griselda Álvarez	Total Monto Del Contrato/Total Monto Pagado	-	-	
Procesos	Dirección General De Ingresos	129	Documentos	2	-	-	
Proyectos	Dirección General De Recursos Materiales Y Servicios Generales	319	Proyecto Integral De Reparación Y Refuerzo Estructural	Proyecto Ejecutivo*1	-	-	

Y como resultado del análisis de los avances en metas y objetivos planteados, a continuación se señalan los siguientes aspectos susceptibles de mejora:

- Existen algunos indicadores que reportan avance cero en periodo analizado (rojo).
- Otros indicadores reportan avances muy superiores a la meta planteada (naranja).

Por lo que es necesario se informe a este órgano de control las razones de estas observaciones.

6. Seguimiento

El Programa de Gobierno Municipal León 2015 - 2018 establece como parte del objetivo 5.3 el "León Transparente" la implementación del "Programa *"León, gobierno abierto y transparente"*, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno" del cual se desprende la acción: "Realizar evaluaciones permanentes al cumplimiento de las metas planteadas y verificar el logro de sus objetivos".

Por ello, y en el ejercicio de sus atribuciones la Contraloría Municipal, implementa la acción de "Evaluación del Reporte Trimestral de Avance de Metas y Objetivos", que está orientado a identificar los aspectos susceptibles de mejora de las dependencias y entidades de la administración pública municipal, con el objetivo de asegurar el adecuado cumplimiento de los objetivos y metas planteados.

Sin otro particular, agradezco las atenciones al presente

Atentamente

León, Guanajuato a 9 de noviembre del 2016

El trabajo todo lo vence

"2016, Año del Nuevo Sistema de Justicia Penal"


C.P. Martín Millán Soberanes
Director de Evaluación del Sistema de Control Interno