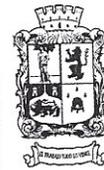


León



León, Gto., a 14 de Noviembre el 2017
Oficio no. CM/DESCI/1129/2017
Asunto: Evaluación Trimestral

C.P. Gilberto Enriquez Sánchez
Tesorero Municipal
Presente

El Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) es una de las herramientas utilizadas para mejorar el funcionamiento de la administración y las políticas públicas, cuya finalidad es la de realizar el seguimiento y la evaluación de los programas presupuestarios municipales, para otorgar información fundamental en la determinación del impacto que tienen los recursos públicos en el beneficio social.

En este marco, a través del presente me permito enviarle los resultados de la **Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia en el Logro de Objetivos y Metas**, correspondiente al trimestre **Julio - Septiembre del 2017**, de la que se desprenden observaciones y sus correspondientes Aspectos Susceptibles de Mejora, los cuales deberán ser atendidos informando a este Órgano de Control en un plazo de **5 días hábiles** posteriores a la recepción del presente las acciones que llevará a cabo a efecto de solventar lo señalado.

Lo anterior de conformidad a lo establecido en el artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, los artículos 55, 61, 62, 64, 79 y 8º de la Ley General de Contabilidad; 73, 102 septies y 102 octies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado de Guanajuato; 10 fracción I y 63 de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato; 131 y 139 fracciones III y XXI de la Ley Orgánica Municipal y 77 fracciones II y IV del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.

Agradeciendo sus atenciones al presente, quedo de usted.

Atentamente

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

El trabajo todo lo vence

“2017, Año de la Constitución de Guanajuato”


Mtro. Esteban Ramirez Sánchez
Contralor Municipal



C.c.p Lic. Héctor René Germán López Santillana.- Presidente Municipal de León. Para su conocimiento.
Mtro. Martín Millán Soberanes.- Director de Evaluación del Sistema de Control Interno. Para Seguimiento

ERS/MMS/Jhe

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

Evaluación Trimestral

(Eficacia, Economía y Eficiencia)

**Trimestre:
Julio - Septiembre 2017**

**Dependencia/Entidad Evaluada:
Tesorería Municipal**

León



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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 2017** emitido por la Contraloría Municipal y se apegan 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.

1. Objetivo

"Verificar de forma trimestral el grado de Eficacia, Economía y Eficiencia en el ejercicio de los recursos públicos por parte de las dependencias, entidades y organismos autónomos de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato".

2. Fundamento Legal

- Artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Artículos 54, 61, 62, 64, 79 y 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Artículos 73, 102 sexies, 102 septies y 102 octies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado de Guanajuato.
- Artículo 10 fracción I, de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.
- Artículos 131 y 139 de la Ley Orgánica Municipal.
- Artículos 71 y 77 del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal.
- Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León.
- Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2017.

Evaluador: JADR

Coordinador: JMA

León

CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

3. Metodología

I. Indicadores del Desempeño

Eficacia: mide el grado del cumplimiento de los objetivos establecidos, es decir, dan evidencia sobre el grado en que se están alcanzando los objetivos descritos. Se calcula de forma trimestral de acuerdo a la siguiente fórmula:

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

Economía: mide la capacidad del ente para administrar, generar o movilizar de manera adecuada los recursos financieros que le fueron autorizados para la ejecución de programas. Se calcula de forma trimestral de acuerdo a la siguiente fórmula:

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

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

$$Eficiencia = \frac{Eficacia}{Economía} \times 100$$

II. Momentos Contables del Presupuesto de Egresos

Gasto Modificado: Se refiere al momento contable que refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar, en su caso, las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado.

Gasto Comprometido: Es el momento contable que refleja la aprobación por autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras.

Gasto Devengado: Es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes,

Evaluador: JAD

Coordinador: JHA

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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.

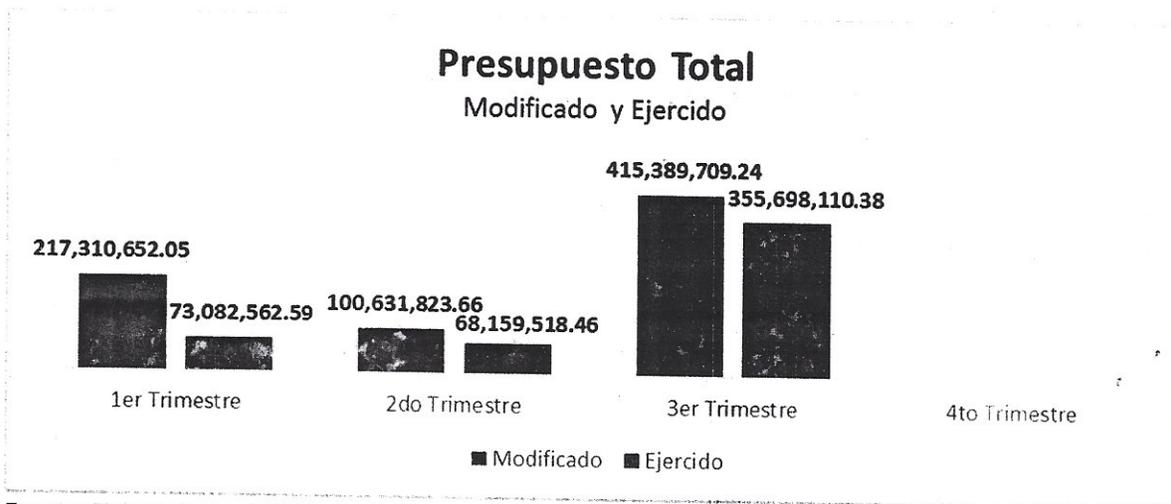
III. Notas Metodológicas

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 ajustaran automáticamente al 100%.

4. Resultados

A continuación se presentan los resultados obtenidos, considerando únicamente la información de los **Programas Presupuestarios que cuentan con presupuesto y metas asignadas para el Trimestre Julio - Septiembre del 2017.**

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída del SISPB con corte al día 23 de octubre, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal; el ente evaluado proporciono la información de avance de objetivos y metas correspondiente al trimestre julio - septiembre mediante oficio TML/DGGAYEG/1046/2017.



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 23 de octubre de 2017.

Evaluador: J.A.R.

Coordinador: J.H.A.

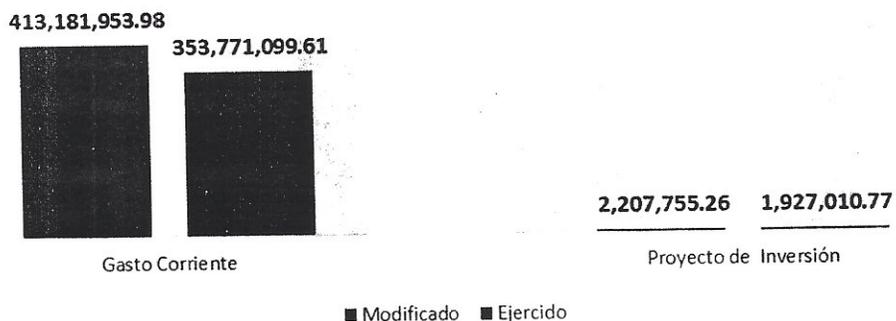


CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

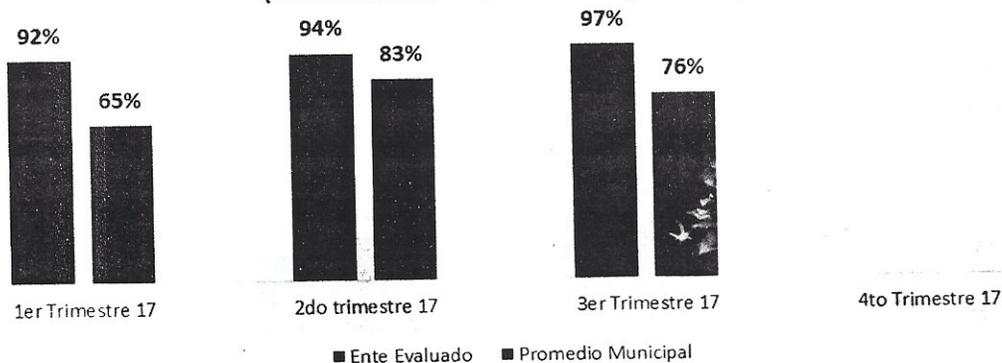
Distribución del Presupuesto Gasto Corriente - Proyectos de Inversión



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 23 de octubre de 2017.

Eficacia

(Metas Alcanzadas / Metas Programadas)



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 23 de octubre de 2017.

Evaluador: JADR

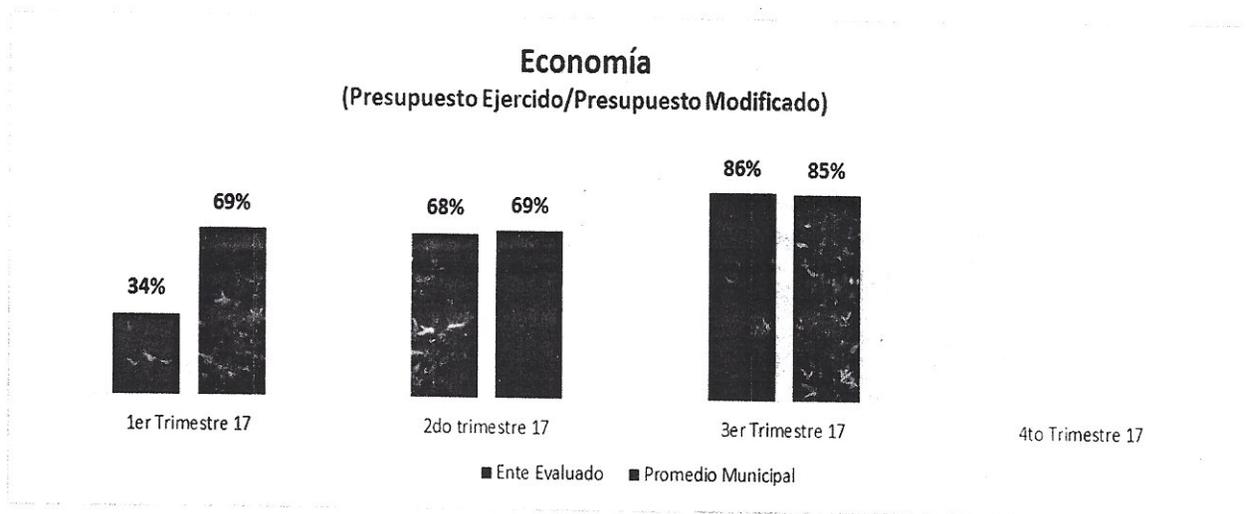
Coordinador: JHA



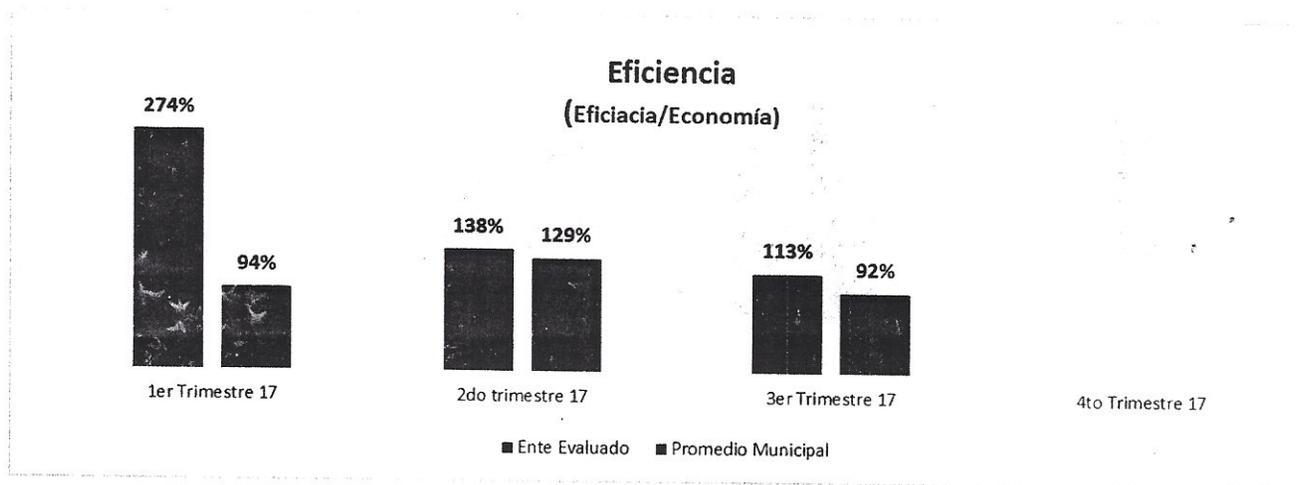
CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 23 de octubre de 2017.



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 23 de octubre de 2017.

Evaluador: J.A.R.

Coordinador: J.H.A.

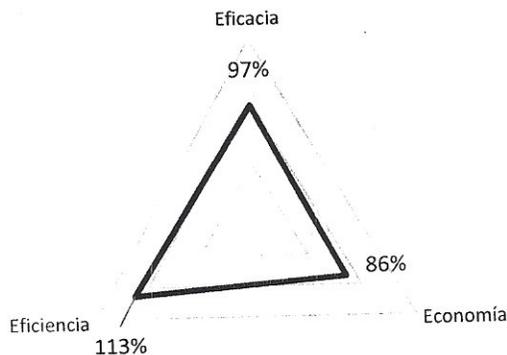


CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Resultados Generales



| Semáforo | Interpretación |
|-----------|------------------------|
| Malo | Menor al 30% |
| Regular | Del 30 a menos del 60% |
| Buena | Del 60 al 90% |
| Excelente | Superior al 90% |

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 23 de octubre de 2017.

De donde se desprenden las siguientes observaciones y aspecto susceptible de mejora:

Observación 1: El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del 97% respecto a lo planeado, particularmente, existen cuatro indicadores cuyo porcentaje de avance es menor al 75% y un indicador que reporta un 0% de avance. (ver Anexo 2)

Observación 2: El ente evaluado presenta un avance del 86% respecto al ejercicio de los recursos presupuestales programados para el tercer trimestre del año, lo que representa un subejercicio de 14%. Particularmente, se observa un subejercicio de recursos en el programa 402 para el cual se ha ejercido la totalidad del recurso logrando un avance del 34%. (ver Anexo 1).

Observación 3: Al momento de realizar la evaluación, se contaba con la información trimestral enviada por el ente mediante oficio TML/DGGAYEG/1046/2017, al realizar una comparación entre ésta y la extraída del SISPBPR con corte al 23 de octubre de 2017 se encontró que el Ente evaluado no reporta información de los indicadores marcados en verde. (ver anexo 2).

Observación 4: Se detectó que las UR 106 "Dirección Administrativa de Gestión Social", ha ejercido un presupuesto de gasto corriente de \$ 46700.9, sin embargo no hay evidencia de los indicadores de resultados en SISPBPR correspondientes, por lo que no es posible identificar a que metas y objetivos están contribuyendo.

Aspecto Susceptible de Mejora 1: El ente evaluado deberá realizar un análisis de las razones por las cuales no se ha logrado el avance programado en los objetivos y metas.

Evaluador: JADR

Coordinador: JHA

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Aspecto Susceptible de Mejora 2: El ente evaluado deberá realizar un análisis de las razones por las cuales se ha presentado el subejercicio de recursos que le fueron asignados para su gasto durante el tercer trimestre, y justificarlo a fin de que el mismo le sea recalendarizado para su ejercicio futuro, o en su caso, sea reasignado a otras obras o programas que beneficien a la ciudadanía, de igual forma deberá justificar las causas que imposibilitaron el logro del avance para el programa 402.

Aspecto Susceptible de Mejora 3: El ente evaluado deberá realizar un análisis de las razones por las cuales no se ha reportado la información a este órgano de control, y realizar las acciones correspondientes para corregir tal situación.

Aspecto Susceptible de Mejora 4: El ente evaluado deberá realizar un análisis de las razones por las cuales no se han capturado indicadores del desempeño y si ha ejercido presupuesto en los programas 144 y 145, y capturar a la brevedad los indicadores que estén ligados al ejercicio de estos recursos.

6. Seguimiento

El Programa de Gobierno Municipal León 2015 - 2018 establece como parte del objetivo 5.3 el "León Transparente" la implementación del programa "Programa *"León, gobierno abierto y transparente"*, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno" del cual se desprende la acción de "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 "**Evaluación Trimestral de Resultados**", la cual forma parte de su **Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2017**, orientada a identificar los aspectos susceptibles de mejora de las dependencias y entidades de la administración pública municipal que contribuyan a impulsar una verdadera Gestión para Resultados (GpR).

La evaluación en la gestión pública implica proporcionar información acerca del desempeño de los programas presupuestarios de las dependencias centralizadas, paramunicipales y organismos autónomos, para identificar las diferencias entre el desempeño real y el esperado, así como su aportación para resolver los problemas que aquejan a la sociedad. Con lo anterior, se obtienen las herramientas e instrumentos necesarios para la mejora continua del quehacer público, obteniendo como resultado una adecuada asignación y aplicación de los recursos, creando el valor público por parte del gobierno.

Evaluador: JAD

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

El Sistema de Evaluación del Desempeño Municipal, es un conjunto de herramientas metodológicas orientadas a mejorar el funcionamiento de la administración y las políticas públicas. Su finalidad es realizar el seguimiento y evaluación de los programas presupuestarios del municipio, para otorgar información fundamental en la determinación del impacto que tienen los recursos públicos en el beneficio social.

Así pues, esta medición de la evaluación del desempeño tiene dos aspectos principales:

- o El proceso de toma de decisiones, que es la evaluación que apoya a la reestructuración de problemas y a la formulación de nuevos programas o la reformulación en su caso, de aquellos que no estén cumpliendo sus objetivos, y
- o El aprendizaje organizacional, es la retroalimentación a los responsables de los programas presupuestarios con información sobre lo que se hace, cómo se está haciendo, si se está respondiendo a los beneficiarios y qué variables externas están incidiendo en el programa.

Sin otro particular, agradezco las atenciones al presente

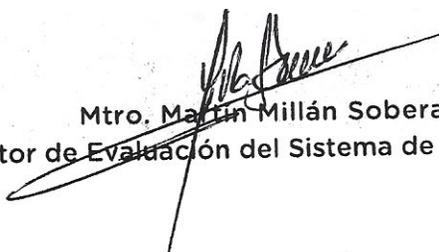
Atentamente

León, Guanajuato a 14 de noviembre de 2017

El trabajo todo lo vence

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

“2017, Año del Centenario de la Constitución de Guanajuato”


Mtro. Martín Millán Soberanes

Director de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluador: JADR 

Coordinador: JHA 

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 1. Avance por Programa Presupuestario

| Tipo de Recurso | No. Programa | Nombre del programa | Avance Normalizado | Presupuesto Modificado | Presupuesto Ejercido |
|-----------------------|--------------|---|-----------------------|------------------------|----------------------|
| Proyecto de Inversión | 1 | "Reconocimiento de proyectos de remanentes (357 proyecto ejecutivo para almacenes de servicios)(456 programa de dignificación, equipamiento y modernización de la tesorería) (501 digitalización de documentos para entrega-recepción | Sin avance programado | 1,588,928.47 | 1,389,238.98 |
| Gasto Corriente | 125 | Tesorería municipal | 100% | 4,532,098.31 | 4,397,479.93 |
| | 126 | Dirección general de egresos | 95% | 10,047,302.95 | 9,175,289.44 |
| | 127 | DGGAYEG | 100% | 16,632,695.10 | 14,201,230.37 |
| | 129 | Dirección general de ingresos | 98% | 68,978,608.35 | 63,208,302.96 |
| | 130 | Dirección general de recursos materiales y servicios generales | 100% | 31,393,105.92 | 29,786,583.64 |
| Proyecto de Inversión | 131 | Dirección general de inversión pública | 100% | 5,004,028.04 | 4,763,939.85 |
| | 402 | Implementación de medidas correctivas y preventivas en el palacio | 34% | 1,450.00 | 1,450.00 |
| | 5316 | 5.3.1.6 programa de seguimiento y evaluación a la implementación del presupuesto basado en resultados | 84% | N/A | N/A |

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 23 de octubre de 2017.

Anexo 2. Avance por Indicador

| No. del programa | Nombre del programa | Indicador | UR Corresponsable | Meta modificada ene - sep | Meta alcanzada ene - sep | Avance sin normalizar | Avance normalizado |
|------------------|-------------------------------|--|--------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| 401 | Programa león digital (rmysg) | Padrón inmobiliario actualizado incluyendo los decretos expropiatorios y sus área de donación | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Identificación de las áreas de donación en el plano del decreto de expropiación. | Sin corresponsable | 113 | 56 | 50% | 50% |
| | | Número de instrucciones a notarios públicos, para el proyecto de escritura a favor del municipio de león, gto. | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |

Evaluador: JAD

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Tesorería Municipal

| No. del programa | Nombre del programa | Indicador | UR Corresponsable | Meta modificada ene - sep | Meta alcanzada ene - sep | Avance sin normalizar | Avance normalizado |
|------------------|---|--|--|---------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| 401 | Programa leon digital (rmysg) | Levantamiento topográfico para solicitar avalúos fiscales a la dirección de catastro. | Sin corresponsable | 99.99 | 99.99 | 100% | 100% |
| 5316 | 5.3.1.6 programa de seguimiento y evaluación a la implementación del presupuesto basado en resultados | Porcentaje de 4 capacitaciones de mejora en la implementación de la mml | Dirección general de egresos | 100 | 75 | 75% | 75% |
| | | Porcentaje de elaboración de 1 manual de presupuesto basado en resultados | Dirección general de egresos | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de avance de adecuación al sistema sispr enfocada al desarrollo de 1 módulo para el sed | Dirección general de egresos | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de 1 foro realizado relacionado al tema de sistema de evaluación del desempeño en el marco de la "semana de la evaluación en américa latina y el caribe 2017" | Contraloría municipal | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de revisión y análisis trimestral del presupuesto de inversión para posibles reasignaciones | Dirección general de inversión pública | 75 | 50 | 67% | 67% |
| | | Porcentaje de programas presupuestarios bajo la metodología del marco lógico | Sin corresponsable | 74.98 | 58.31 | 78% | 78% |
| | | Porcentaje de 4 mesas de trabajo para revisión con los ejecutores del gasto de inversión para analizar posibles reasignación | Dirección general de inversión pública | 75 | 50 | 67% | 67% |
| 402 | Implementación de medidas correctivas y preventivas en el palacio | Porcentaje de avance físico del mantenimiento y suministro de techumbre, ductería y descarga del palacio municipal | Sin corresponsable | 65 | 22 | 34% | 34% |

Evaluador: JADR

Coordinador: JMA

León



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Tesorería Municipal

| No. del programa | Nombre del programa | Indicador | UR Corresponsable | Meta modificada ene - sep | Meta alcanzada ene - sep | Avance sin normalizar | Avance normalizado |
|------------------|--|---|--------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| 130 | Dirección general de recursos materiales y servicios generales | Total de planes de trabajo/total de áreas | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Salvaguardar y administrar el patrimonio municipal en apego al marco jurídico normativo, a través de procesos adecuados | Sin corresponsable | 91.42 | 91.42 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de revisión física del mobiliario y equipo de las dependencias centralizadas municipales | Sin corresponsable | 99.9 | 99.9 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de revisión física del 100% de los vehículos adscritos a dependencias municipales centralizadas | Sin corresponsable | 99.88 | 99.88 | 100% | 100% |
| | | Número de renovación y contratación de inmuebles arrendados por el municipio, en su calidad de arrendatario | Sin corresponsable | 99.97 | 99.97 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de contrataciones de aseguramiento de bienes patrimoniales y seguro de vida de empleados municipales | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de controles, supervisión y abastecimiento de combustible | Sin corresponsable | 99.99 | 99.99 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de atención a requerimientos de compra | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de solicitudes atendidas por periodo | Sin corresponsable | 100 | 99.8 | 100% | 100% |
| | | Número de capacitaciones para el personal | Sin corresponsable | 99.99 | 99.99 | 100% | 100% |
| 130 | Dirección general de recursos | Porcentaje de actualizaciones de procesos y lineamientos | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |

Evaluador: JADR

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Tesorería Municipal

| No. del programa | Nombre del programa | Indicador | UR Corresponsable | Meta modificada ene - sep | Meta alcanzada ene - sep | Avance sin normalizar | Avance normalizado |
|------------------|--|--|--------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| | materiales y servicios generales | Porcentaje de capacitación a las dependencias solicitantes | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de actualización de perfiles de puesto | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de padrón inmobiliario actualizado | Sin corresponsable | 99.97 | 99.97 | 100% | 100% |
| | | Número de enmallado de inmuebles propiedad municipal | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Número de avalúos entregados /avalúos solicitados | Sin corresponsable | 99.98 | 99.98 | 100% | 100% |
| | | Número de inmuebles regularizados | Sin corresponsable | 99.82 | 99.82 | 100% | 100% |
| | | Número de reuniones entre dependencias | Sin corresponsable | 99.99 | 99.99 | 100% | 100% |
| | | Número de capacitación del personal | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Número de mobiliario y equipo necesario para el desempeño de las actividades | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Servicios generales adecuados para las dependencias | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Número de tecnología adquirida | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de empleados certificados | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de manuales de procesos y procedimientos actualizados | Sin corresponsable | 99 | 99.6 | 101% | 100% |
| 130 | Dirección general de recursos materiales y servicios generales | Porcentaje de capacitaciones a dependencias de la normatividad aplicable | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |

Evaluador: JAD

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Tesorería Municipal

| No. del programa | Nombre del programa | Indicador | UR Corresponsable | Meta modificada ene - sep | Meta alcanzada ene - sep | Avance sin normalizar | Avance normalizado |
|------------------|-------------------------------|---|--------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| | | Porcentaje de actualizaciones de perfiles de puesto | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de folios atendidos | Sin corresponsable | 99.99 | 99.99 | 100% | 100% |
| | | Total de espacios de trabajo y almacenamiento | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Total de reparaciones y mantenimiento de unidades vehiculares | Sin corresponsable | 99.99 | 99.99 | 100% | 100% |
| | | Total de mantenimientos a todos los vehículos del municipio de León | Sin corresponsable | 99.96 | 99.96 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de capacitaciones técnicas | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de perfiles actualizados | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de mantenimiento a edificio | Sin corresponsable | 99.99 | 99.99 | 100% | 100% |
| 129 | Dirección general de ingresos | Porcentaje de pagos recibidos por distintos conceptos establecidos en los diferentes ordenamientos legales | Sin corresponsable | 75.01 | 75.01 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de acciones de administración y gestión de documentos en resguardo retenidos en garantía por parte de las direcciones generales de tránsito y movilidad para apoyo a la ciudadanía | Sin corresponsable | 75.01 | 71.95 | 96% | 96% |
| | | Porcentaje de avance en la recuperación de procedimientos administrativos de un padrón de 115,372 cuentas | Sin corresponsable | 50 | 63.51 | 127% | 100% |
| 129 | Dirección general de ingresos | Porcentaje de avance en la recuperación de créditos derivados de procedimientos | Sin corresponsable | 66.46 | 63.36 | 95% | 95% |

Evaluator: JADR

Coordinador: JHA

León



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Tesorería Municipal

| No. del programa | Nombre del programa | Indicador | UR Corresponsable | Meta modificada ene - sep | Meta alcanzada ene - sep | Avance sin normalizar | Avance normalizado |
|------------------|---------------------|--|----------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| | | administrativos mayores a 5 mil pesos | | | | | |
| | | Porcentaje de avance en la recuperación de créditos pagados del procedimiento administrativo de ejecución mayores a 15 mil pesos | Sin corresponsable | 60 | 74 | 123% | 100% |
| | | Porcentaje de avance en acciones de determinación de la facturación global del impuesto predial para el ejercicio fiscal 2017 | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de avance en acciones de la determinación del impuesto sobre adquisiciones de bienes inmuebles | Sin corresponsable | 75.01 | 80.78 | 108% | 100% |
| | | Porcentaje de avance en acciones de la determinación del impuesto sobre división y lotificación de bienes inmuebles | Sin corresponsable | 75.01 | 72.64 | 97% | 97% |
| | | Porcentaje de avance en acciones de la actualización al padrón inmobiliario del valor fiscal de los avalúos que realiza la dirección de catastro | Sin corresponsable | 75.01 | 74.06 | 99% | 99% |
| | | Porcentaje de avance en la generación de avalúos de actualización del valor fiscal del padrón inmobiliario | Sin corresponsable | 72.15 | 71.37 | 99% | 99% |

Evaluador: JAR

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Tesorería Municipal

| Nó. del programa | Nombre del programa | Indicador | UR Corresponsable | Meta modificada ene - sep | Meta alcanzada ene - sep | Avance sin normalizar | Avance normalizado |
|------------------|-------------------------------|---|--------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| 129 | Dirección general de ingresos | Porcentaje de avance en acciones de revisión de las licencias por terminación de obra emitida por la dirección general de desarrollo urbano de las cuales el contribuyente no manifestó la actualización del valor fiscal | Sin corresponsable | 74.97 | 70.89 | 95% | 95% |
| | | Porcentaje de avance en acciones de digitalización a la base de datos y su incorporación a la cartografía digital de nuestro sistema | Sin corresponsable | 75.01 | 77.85 | 104% | 100% |
| | | Porcentaje de avance en acciones de recepción de avalúos fiscales para su autorización tramitados por peritos externos | Sin corresponsable | 74.97 | 73.12 | 98% | 98% |
| 126 | Dirección general de egresos | Porcentaje de 3 capacitaciones gestionadas | Sin corresponsable | 66.66 | 66.66 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de 7 personas especializadas | Sin corresponsable | 28.58 | 28.58 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje del manual de procedimientos de egresos actualizado | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de publicaciones del manual de procedimientos de egresos vigente | Sin corresponsable | 100 | 0 | 0% | 0% |
| | | Porcentaje de capacitaciones realizadas | Sin corresponsable | 75 | 100 | 133% | 100% |
| | | Porcentaje de modificaciones presupuestales | Sin corresponsable | 77.77 | 77.77 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de contratos validados | Sin corresponsable | 74.98 | 74.98 | 100% | 100% |
| 127 | Dggayeg | Porcentaje de índice de satisfacción | Sin corresponsable | 59.94 | 59.94 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de usuarios atendidos | Sin corresponsable | 79 | 79 | 100% | 100% |

Evaluador: JADR

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Tesorería Municipal

| No. del programa | Nombre del programa | Indicador | UR Corresponsable | Meta modificada ene - sep | Meta alcanzada ene - sep | Avance sin normalizar | Avance normalizado |
|------------------|---------------------|--|--------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| 127 | Dggayeg | Porcentaje de promedio de satisfacción | Sin corresponsable | 9 | 9 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de solicitudes recibidas | Sin corresponsable | 9 | 9 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de capacitación al personal | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de personal de nuevo ingreso | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de distribución adecuada de espacios acorde a la funcionalidad del otorgamiento de los servicios. | Sin corresponsable | 60 | 60 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de adquisición a necesidades de equipo y mobiliario. | Sin corresponsable | 100 | 100 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de atención a necesidades de compras | Sin corresponsable | 66.6668 | 66.6668 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de número de solicitudes recibida | Sin corresponsable | 9 | 9 | 100% | 100% |
| 125 | Tesorería municipal | Porcentaje de índice de satisfacción | Sin corresponsable | 9 | 9 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de número de solicitudes atendidas | Sin corresponsable | 9 | 9 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de documento validado | Sin corresponsable | 9 | 9 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de documento entregado | Sin corresponsable | 9 | 9 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de numero de recursos resueltos | Sin corresponsable | 9 | 9 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de documento validado | Sin corresponsable | 9 | 9 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de numero de asesorías atendidas | Sin corresponsable | 9 | 9 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de documento entregado | Sin corresponsable | 9 | 9 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de documento validado | Sin corresponsable | 3 | 3 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de documento entregado | Sin corresponsable | 3 | 3 | 100% | 100% |

Evaluador: JAD

Coordinador: JH



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Tesorería Municipal

| No. del programa | Nombre del programa | Indicador | UR Corresponsable | Meta modificada ene - sep | Meta alcanzada ene - sep | Avance sin normalizar | Avance normalizado |
|------------------|--|--|--------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| 129 | Dirección general de ingresos | Porcentaje de avance en los créditos concluidos hasta la última etapa procesal factible de los créditos propuestos | Sin corresponsable | 60 | 82.85 | 138% | 100% |
| 126 | Dirección general de egresos | Porcentaje de solicitudes de pago validadas | Sin corresponsable | 74.98 | 74.98 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de elaboración de estados financieros contables | Sin corresponsable | 74.98 | 74.98 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de información financiera municipal integrada trimestralmente | Sin corresponsable | 75 | 75 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de declaraciones de retención de impuestos | Sin corresponsable | 74.98 | 74.98 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de información financiera presupuestal publicada en la página de transparencia | Sin corresponsable | 75 | 75 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de reportes emitidos de vencimientos de inversión. | Sin corresponsable | 72 | 72 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de 12 informes mensuales de actividades | Sin corresponsable | 74.98 | 74.98 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de aplicación correcta del registro de ministraciones a través de recibos emitidos | Sin corresponsable | 74.98 | 74.98 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de solicitudes aplicadas | Sin corresponsable | 74.98 | 74.98 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de 12 reportes de saldos bancarios | Sin corresponsable | 74.98 | 74.98 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de avance de integración de información con registro contable | Sin corresponsable | 74.98 | 74.98 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de depuración de conciliaciones bancarias | Sin corresponsable | 74.98 | 74.98 | 100% | 100% |
| 131 | Dirección general de inversión pública | Porcentaje del presupuesto ejercido de la dirección general de inversión pública | Sin corresponsable | 30 | 30 | 100% | 100% |

Evaluador: JAD 

Coordinador: JHA

León



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Reporte de Avances de metas y objetivos

Tesorería Municipal

| No. del programa | Nombre del programa | Indicador | UR Corresponsable | Meta modificada ene - sep | Meta alcanzada ene - sep | Avance sin normalizar | Avance normalizado |
|------------------|--|--|--------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| 131 | Dirección general de inversión pública | Porcentaje de procesos documentados | Sin corresponsable | 40 | 40 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de incremento de proyectos gestionados en relación al ejercicio fiscal anterior | Sin corresponsable | 40 | 40 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de 70 reuniones estratégicas realizadas con dependencias, entidades y organismos autónomos. | Sin corresponsable | 75 | 75 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de 4 reportes de ejecución de recursos emitidos | Sin corresponsable | 75 | 75 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de reportes de recursos federales emitidos | Sin corresponsable | 75 | 75 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de avance presupuestal en materia de proyectos de inversión pública | Sin corresponsable | 71 | 71 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de proyectos de modificación al presupuesto elaborados | Sin corresponsable | 75 | 75 | 100% | 100% |
| | | Porcentaje de emisión de 4 reportes de seguimiento de la mml y pbr en materia de proyectos de inversión pública. | Sin corresponsable | 75 | 75 | 100% | 100% |

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPR con corte al 23 de octubre de 2017.

Evaluador: JADR

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

