

León, Gto., a 22 de septiembre del 2020
Oficio no. CM/2901/2020
Asunto: Evaluación Trimestral

C.P. Enrique Sosa Campos
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 abril-junio 2020**, 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 la justificación de las observaciones señaladas en el informe, así como las acciones que implementará para solventarlas

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; 131 y 139 fracciones III y XXI de la Ley Orgánica Municipal y 81 fracciones II y IV del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.

Agradeciendo sus atenciones al presente, quedo de usted.

Atentamente
“El trabajo todo lo vence”
“2020, Año de Leona Vicario, Benemérita Madre de la Patria”


Lic. Leopoldo Edgardo Jiménez Soto
Contralor Municipal

C.c.p.  Lic. Ma. Esther Hernández Becerra, Directora de Evaluación del Sistema de Control Interno. Para seguimiento.

Contraloría
Municipal

Plaza Principal S/N, Zona Centro de León, Gto. C.P. 37000
Tel. (477) 788 00 00 Ext. 1418
www.leon.gob.mx

León

GOBIERNO MUNICIPAL

Evaluación trimestral del logro de objetivos y metas (Eficacia y Economía)

Trimestre
Abril - junio 2020

Dependencia/Entidad Evaluada:
Tesorería Municipal

León
cada vez mejor
GOBIERNO MUNICIPAL

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

A

1. Descripción

El Sistema de Evaluación del Desempeño (SED) es el conjunto de elementos metodológicos que permiten realizar una valoración objetiva del desempeño de los programas, bajo los principios de verificación del grado de cumplimiento de metas y objetivos, con base en indicadores estratégicos y de gestión que permitan conocer el impacto social y valor público de los programas y de los proyectos.

La Evaluación Trimestral de Resultados es una de las evaluaciones consideradas dentro del **Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2020** 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.

2. Objetivo

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

3. Fundamento Legal

- Artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Artículo 7 de la Ley de Presupuesto de Egresos de la Federación.
- Artículo Décimo Transitorio de la Ley de Ingresos de la Federación.
- Artículos 17 y 21 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios
- Artículos 4, 54, 61, 62, 64, 79 y 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Artículos 85, 110, 114 y 115 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria
- Artículos 73, 102 sexies, 102 septies y 102 octies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado de Guanajuato.
- Artículos 7, fracciones V y VI y 10 fracción I, de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.
- Artículos 131 y 139 de la Ley Orgánica Municipal.
- Artículos 75 y 81 del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal.
- Lineamientos generales en materia de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal para el ejercicio fiscal 2020, del Municipio de León, Guanajuato.
- Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León.
- Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2020.
- Metodología para la evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia, en el cumplimiento de metas de la Administración Pública del Municipio de León Gto. 2019.

Evaluador:  Coordinador: ALSH



4. 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:

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

Para la valoración del cumplimiento de las metas se establecen los siguientes parámetros:

Parámetros de valoración del Indicador de Eficacia

Adecuado	Atención Operacional	Deficiente
Eficacia > 85%	85% > Eficacia > 70%	Eficacia < 70%

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:

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

Para la valoración de la economía se establecen los siguientes parámetros:

Parámetros de valoración del Indicador de Economía

Adecuado	Atención Operacional	Deficiente
Economía > 95%	95% > Economía > 85%	Economía < 85%

Índice Municipal de Cumplimiento de Metas y Ejercicio Presupuestal (IMCUMEP)

Mide tanto el grado de cumplimiento de los indicadores asociados a la precisión con la que se plantearon las metas, así como la eficacia en el ejercicio del presupuesto programado respecto al periodo evaluado.

El IMCUMEP se compone de dos indicadores ponderados: Eficacia con el 70% y Economía con el 30%:

$$IMCUMEP = Eficacia * (0.7) + Economía * (0.3)$$

Evaluador: JPHL Coordinador: ALSH



Por último, para la valoración del IMCUMEP se establecen los siguientes parámetros:

Parámetros de valoración del Indicador de Economía

Adecuado	Atención Operacional	Deficiente
IMCUMEP > 0.9	0.9 > IMCUMEP > 0.80	IMCUMEP < 0.80

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, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

Gasto Ejercido: Es el momento contable que refleja la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.

III. Notas Metodológicas

- a) El porcentaje es un símbolo matemático, que representa una cantidad dada como una fracción en 100 partes iguales, también se le llama comúnmente tanto por ciento, donde por ciento significa «de cada cien unidades. Por lo anterior, y a efecto de poder contar con información estadística confiable, en aquellos indicadores cuyo resultado por fórmula sea superior al estadísticamente permitido, se ajustarán automáticamente al 100%.
- b) Posterior al cálculo de la Eficacia, se procede a una normalización de la información conforme a lo siguiente:
 - Los indicadores que presentan un resultado con valores superiores a 0% y menores a 100% durante el periodo evaluado mantienen su resultado.
 - Los indicadores con resultado superior a 100% se normaliza su resultado a 100%
- c) Debido a que el presupuesto de Gasto corriente para el presente ejercicio no fue calendarizado de forma mensual, se excluyen del presente análisis las observaciones derivadas del subejercicio para este rubro de gasto.

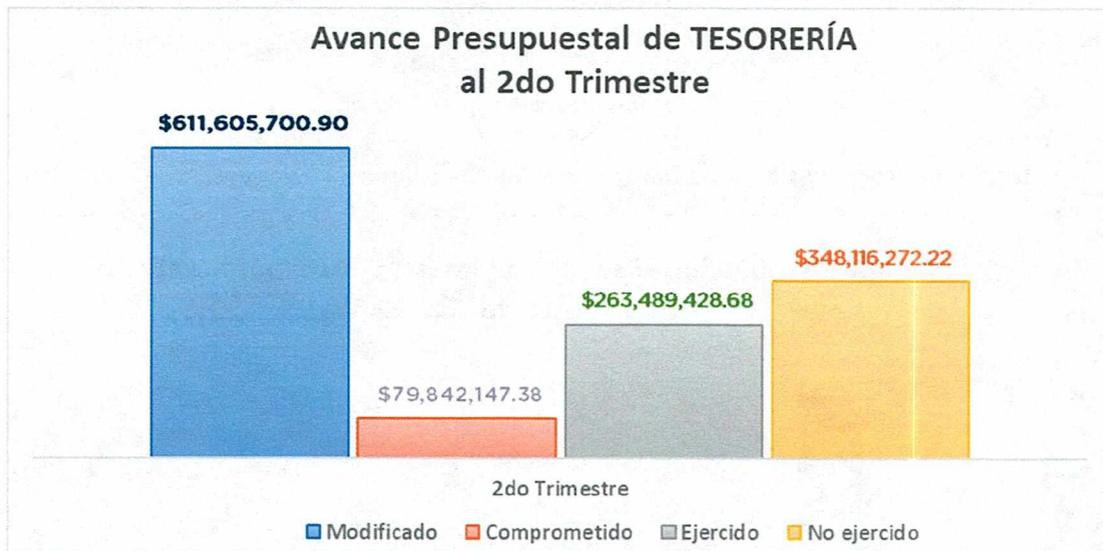
Evaluador: JPL
Coordinador: ALSH



5. 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 Abril - Junio 2020**.

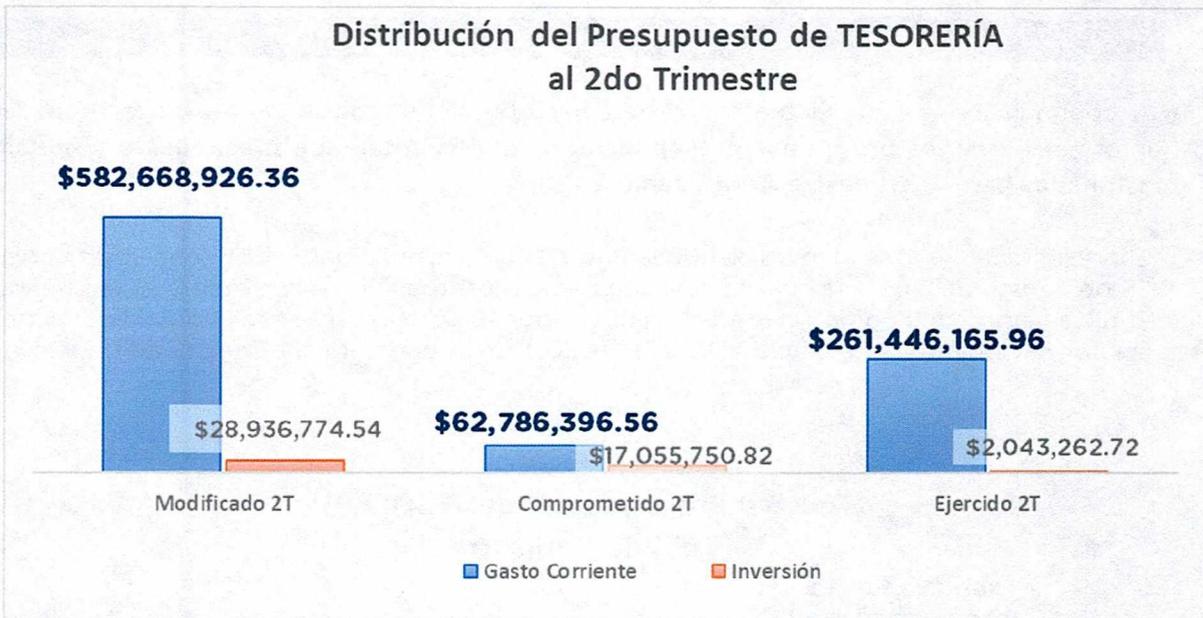
El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída del SISPB con corte al día 24 de agosto del 2020, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal; por su parte, el ente evaluado proporcionó la información mediante Oficio TML/689/2020 correspondiente al trimestre abril-junio.



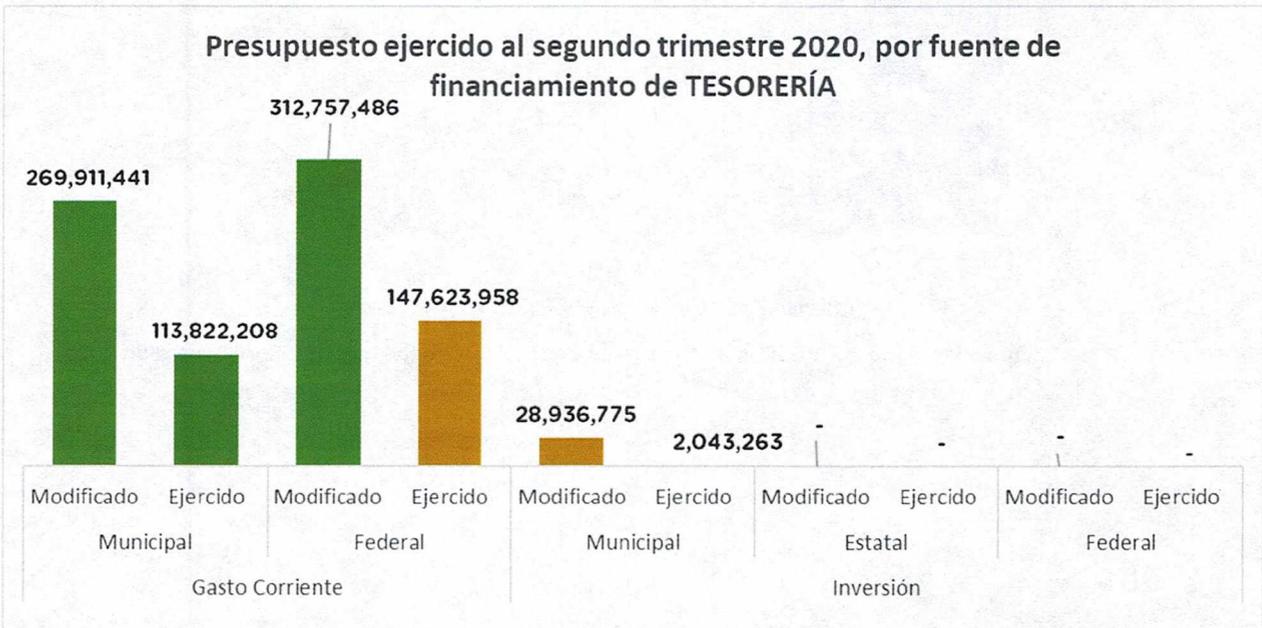
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de agosto de 2020.

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH





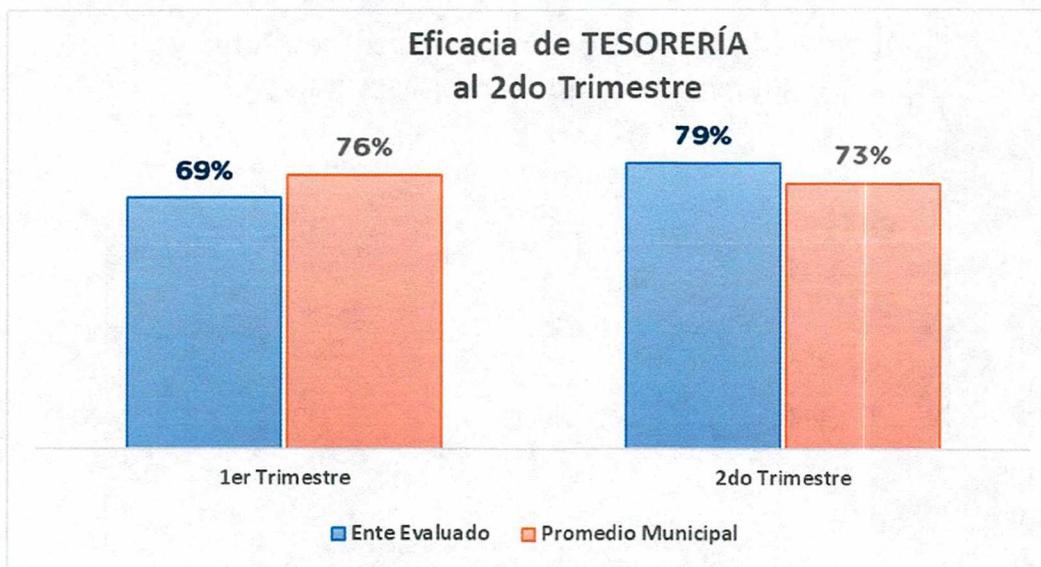
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 24 de agosto de 2020.



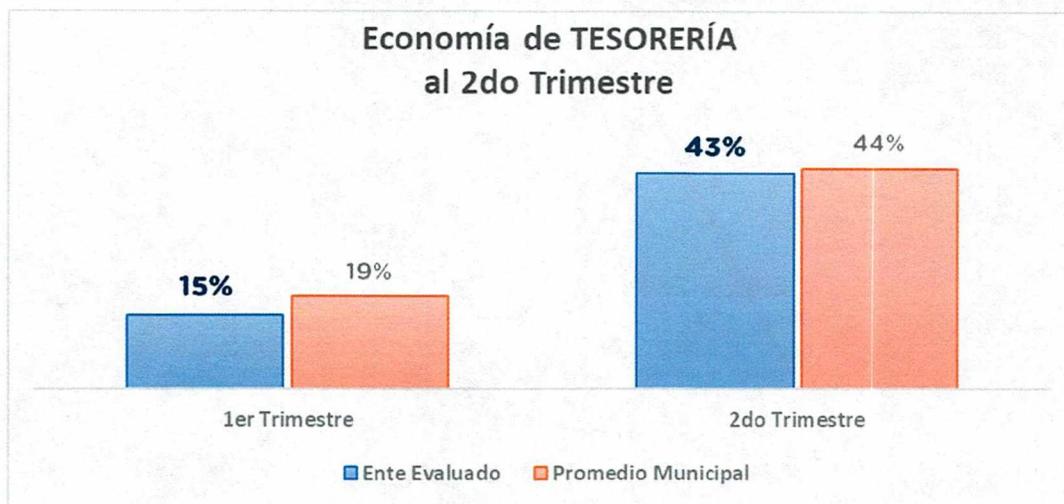
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 24 de agosto de 2020.

Evaluador: JPHL Coordinador: ALSH





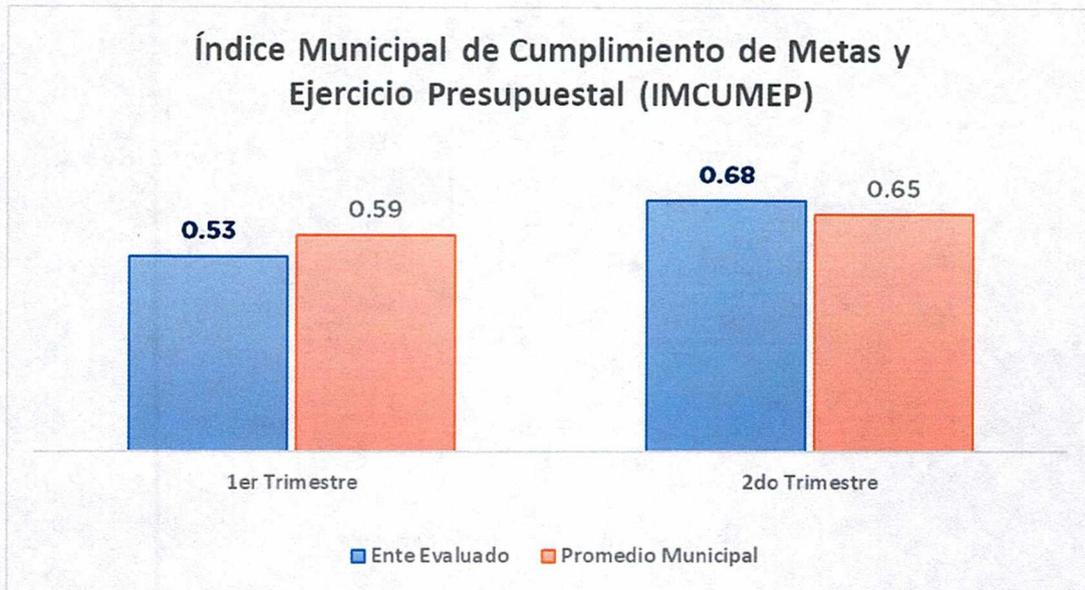
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 24 de agosto de 2020.



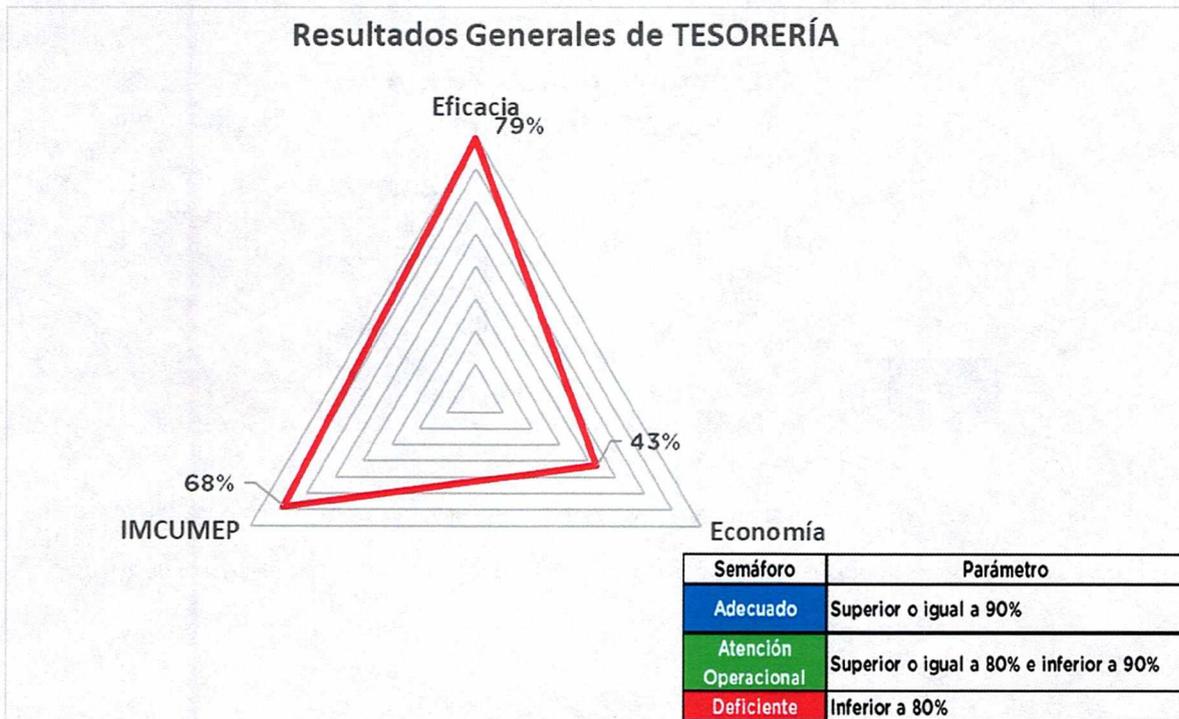
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 24 de agosto de 2020.

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH





Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de agosto de 2020.



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de agosto de 2020.

Evaluador: JPHL Coordinador: ALSH



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

Observación 1: El ente evaluado cuenta con 18 indicadores de desempeño cuyo avance se encuentra por debajo del 80% respecto a lo programado al cierre del trimestre. (ver anexo 2 para mayor detalle)

Aspecto Susceptible de Mejora 1: Para los indicadores cuyo avance se encuentra por debajo del 80%, deberá informar a este órgano de control los motivos por los cuales no se cumplió con la meta programada.

Observación 2: El ente evaluado presenta un avance del **43%** respecto al ejercicio de los recursos presupuestales programados para el segundo trimestre del 2020, lo que representa un no ejercicio de 57% los recursos calendarizados, lo cual corresponde a **\$348,116,272.22** en el presente trimestre, particularmente para los siguientes programas (ver anexo 1.2 para mayor detalle):

- "100209 PROGRAMA MANTENIMIENTO INTEGRAL"
- "100193 OBRA INSTITUCIONAL"

Aspecto Susceptible de Mejora 2: El ente evaluado deberá informar de manera detallada a este Órgano de Control las razones por las cuales no se ejerció el recurso asignado en el periodo establecido, para cada uno de los programas señalados en el anexo 1.2.

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



6. Seguimiento

En el ejercicio de sus atribuciones la Contraloría Municipal, implementa la "Evaluación Trimestral de Resultados", la cual forma parte de su **Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2020**, 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.

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

- i. 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
- ii. 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.

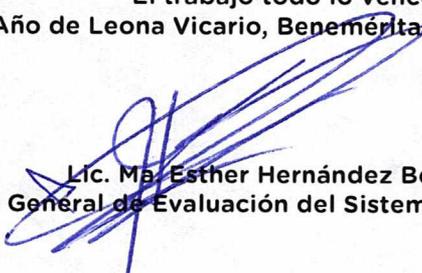
En este sentido, la evaluación trimestral del logro de objetivos y metas tiene como objetivo fundamental el brindar seguimiento oportuno al ejercicio de los recursos públicos y avance en el logro de objetivos y metas, brindando al Evaluado información oportuna y objetiva que coadyuva a evitar, por una parte, la presencia de subejercicios al término del año fiscal y por otra el no cumplimiento de las metas y objetivos planteados.

Atentamente

León, Guanajuato a 22 de septiembre de 2020

El trabajo todo lo vence

"2020, Año de Leona Vicario, Benemérita Madre de la Patria"


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

Evaluador: JPHL Coordinador: ALSH



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

ANEXO 1. DESGLOSE POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

1.1 Presupuesto por programa y origen

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO ABRIL-JUNIO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ABRIL-JUNIO	PRPRESUPUESTO EJERCIDO ABRIL-JUNIO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO ABRIL-JUNIO
TESORERIA MUNICIPAL	11AA01	RECURSOS PROPIOS	P000002 TESORERIA MUNICIPAL	\$ 2,472,477.68	\$ 284,485.85	\$ 446,195.66	\$ 2,026,282.02	18.0%
	11AB01	PARTICIPACIONES		\$ 7,990,411.68	\$ 1,098,017.94	\$ 3,151,718.87	\$ 4,838,692.81	39.4%
	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$ 309,147.69	\$ 203,000.00	\$ 104,587.06	\$ 204,560.63	33.8%
DIRECCION GENERAL DE EGRESOS	11AA01	RECURSOS PROPIOS	P000002 DIRECCIÓN GENERAL DE EGRESOS	\$ 6,912,555.55	\$ 2,471,637.29	\$ 1,255,004.56	\$ 5,657,550.99	18.2%
	11AB01	PARTICIPACIONES		\$ 16,409,235.48	\$ 2,003,033.60	\$ 6,730,295.69	\$ 9,678,939.79	41.0%
	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$ 761,201.37	\$ 49,555.78	\$ 710,858.65	\$ 50,342.72	93.4%
	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$ 72,601,990.30	\$ 20,440,760.35	\$ 28,901,713.65	\$ 43,700,276.65	39.8%
	11AB01	PARTICIPACIONES		\$ 74,844,045.60	\$ 7,765,947.82	\$ 32,333,051.03	\$ 42,510,994.57	43.2%
DIRECCION GENERAL DE INGRESOS	12AA01	RECURSOS PROPIOS	P000003 DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS	\$ 5,339,106.03	\$ 3,132,096.92	\$ 1,624,900.89	\$ 3,714,205.14	30.4%
	12AA18	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018		\$ 152,430.54	\$ 86,776.49	\$ 65,654.05	\$ 86,776.49	43.1%
	12AA01	RECURSOS PROPIOS	100193 OBRA INSTITUCIONAL	\$ 1,841,362.47	\$ 0	\$ 0	\$ 1,841,362.47	0.0%
		RECURSOS PROPIOS	100205 DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS	\$ 10,000,000.00	\$ 10,000,000.00	\$ 0	\$ 10,000,000.00	0.0%
		RECURSOS PROPIOS	100209 PROGRAMA MANTENIMIENTO INTEGRAL"	\$ 9,612,013.93	\$ 6,937,330.94	\$ 2,043,262.72	\$ 7,568,751.21	21.3%

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO ABRIL-JUNIO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ABRIL-JUNIO	PRPRESUPUESTO EJERCIDO ABRIL-JUNIO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO ABRIL-JUNIO
DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	11AA01	RECURSOS PROPIOS	M000001 DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	\$ 14,446,127.87	\$ 3,721,753.22	\$ 4,135,384.43	\$ 10,310,743.44	28.6%
	11AB01	PARTICIPACIONES		\$ 46,272,344.40	\$ 5,049,157.50	\$ 19,576,897.15	\$ 26,695,447.25	42.3%
	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$ 704,511.32	\$ 42,291.21	\$ 337,040.85	\$ 367,470.47	47.8%
	12AA18	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018		\$ 33,480.29	\$ -	\$ 33,480.29	\$ -	100.0%
DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	12AA01	RECURSOS PROPIOS	100205 DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	\$ 3,081.10	\$ -	\$ -	\$ 3,081.10	0.0%
	12AA18	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018	100194 PROYECTOS EJECUTIVOS DIVERSOS	\$ 118,419.88	\$ 118,419.88	\$ -	\$ 118,419.88	0.0%
DIRECCION GENERAL DE INVERSION PUBLICA	11AA01	RECURSOS PROPIOS	P000002 DIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIÓN PÚBLICA	\$ 1,264,094.51	\$ 154,380.88	\$ 200,783.85	\$ 1,063,310.66	15.9%
	11AB01	PARTICIPACIONES		\$ 8,858,068.08	\$ 1,156,808.88	\$ 3,561,717.62	\$ 5,296,350.46	40.2%
	12AA01	RECURSOS PROPIOS	P000002 DIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIÓN PÚBLICA	\$ 185,898.25	\$ -	\$ 143,237.64	\$ 42,660.61	77.1%
	12AA18	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018		\$ 7,294.89	\$ -	\$ 7,294.89	\$ -	100.0%

Evaluador: JPHL Coordinador: ALSH



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO ABRIL-JUNIO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ABRIL-JUNIO	PRPRESUPUESTO EJERCIDO ABRIL-JUNIO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO ABRIL-JUNIO
PROVISIONES ECONOMICAS	12AA01	RECURSOS PROPIOS	E000001 PROVISIONES ECONOMICAS	\$ 392,972.54	\$ -	\$ -	\$ 392,972.54	0.0%
PROVISIONES ECONOMICAS	11AA01	RECURSOS PROPIOS	100186 PROVISIONES ECONOMICAS	\$ 6,692,171.50	\$ -	\$ -	\$ 6,692,171.50	0.0%
	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$ 666,793.03	\$ -	\$ -	\$ 666,793.03	0.0%
	12AA18	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018		\$ 2,932.63	\$ -	\$ -	\$ 2,932.63	0.0%
EGRESOS APLICABLES A DIVERSAS DEPENDENCIAS	11AA01	RECURSOS PROPIOS	R000001 EGRESOS APLICABLES A DIVERSAS DEPENDENCIAS	\$ 131,363,495.85	\$ 13,285,238.11	\$ 47,924,849.83	\$ 83,438,646.02	36.5%
	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$ 32,578,328.47	\$ 1,462,422.02	\$ 27,923,926.53	\$ 4,654,401.94	85.7%
	12AA18	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018		\$ 386,327.59	\$ 379,032.70	\$ 7,294.89	\$ 379,032.70	1.9%
DEUDA PUBLICA	21AA01	FORTAMUN	D000001 DEUDA PUBLICA	\$ 158,383,380.38	\$ -	\$ 82,270,277.88	\$ 76,113,102.50	51.9%

1.2 Eficacia y Economía por programa

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO ABRIL-JUNIO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO ABRIL-JUNIO	PRESUPUESTO EJERCIDO ABRIL-JUNIO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO ABRIL-JUNIO	ECONOMIA	EFICACIA
DIRECCION GENERAL DE INGRESOS 1314	Gasto corriente	P000003 DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS	\$ 152,937,572.47	\$ 31,425,581.58	\$ 62,925,319.62	\$ 90,012,252.85	41.1%	98.6%
DIRECCION GENERAL DE EGRESOS 1311	Gasto corriente	P000002 DIRECCIÓN GENERAL DE EGRESOS	\$ 24,082,992.40	\$ 4,524,226.67	\$ 8,696,158.90	\$ 15,386,833.50	36.1%	100.0%
TESORERIA MUNICIPAL 1310	Gasto corriente	P000002 TESORERIA MUNICIPAL	\$ 10,772,037.05	\$ 1,585,503.79	\$ 3,702,501.59	\$ 7,069,535.46	34.4%	100.0%
DIRECCION GENERAL DE INVERSION PUBLICA 1316	Gasto corriente	P000002 DIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIÓN PÚBLICA	\$ 10,315,355.73	\$ 1,311,189.76	\$ 3,913,034.00	\$ 6,402,321.73	37.9%	82.8%
DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES 1315	Gasto corriente	M000001 DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	\$ 61,456,463.88	\$ 8,813,201.93	\$ 24,082,802.72	\$ 37,373,661.16	39.2%	51.5%
DIRECCION GENERAL DE INGRESOS 1314	Inversión	100209 PROGRAMA MANTENIMIENTO INTEGRAL"	\$ 9,612,013.93	\$ 6,937,330.94	\$ 2,043,262.72	\$ 7,568,751.21	21.3%	0.0%
		100193 OBRA INSTITUCIONAL	\$ 1,841,362.47	\$ -	\$ -	\$ 1,841,362.47	0.0%	0.0%

Evaluador: JPHL Coordinador: ALSH



ANEXO 2. DESGLOSE POR INDICADOR

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

UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	ID INDICADOR	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE ABRIL-JUNIO
TESORERIA MUNICIPAL	M000001 DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	ACTIVIDAD	1469	NUMERO DE UNIDADES VEHICULARES ATENDIDAS.	48.2	9898	20535.3%
			1473	PORCENTAJE DE PROVEEDORES REFRENDADOS RESPECTO AL TOTAL DE LOS PROVEEDORES VIGENTES EL AÑO INMENMDIATO ANTERIOR	35	50	142.9%
	P000002 DIRECCION GENERAL DE EGRESOS	COMPONENTES	9588	PORCENTAJE DE MODIFICACIONES PRESUPUESTALES	500	700	140.0%
	M000001 DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	ACTIVIDAD	1472	PORCENTAJE DE PAGOS APLICADOS	49.8	67	134.5%
			1474	PORCENTAJE DE INVESTIGACIONES DE MERCADO REVISADAS Y REPORTADAS SEGUN EL PROGRAMA DE ADQUISICIONES	40	50	125.0%
	M000001 DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	COMPONENTES	9580	PADRON DE PROVEEDORES DIGITAL	40	50	125.0%
	P000003 DIRECCION GENERAL DE INGRESOS	ACTIVIDAD	1560	PORCENTAJE DE AVANCE EN ACCIONES DE LA DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES	50.02	56.36	112.7%
			1558	PORCENTAJE DE AVANCE EN ACCIONES DE LA DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE DIVISION Y LOTIFICACION DE BIENES INMUEBLES	50.02	54.55	109.1%
	M000001 DIRECCION GENERAL DE	ACTIVIDAD	1471	PORCENTAJES DE COMPRAS REALIZADAS	49.8	52	104.4%

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	ID INDICADOR	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE ABRIL-JUNIO
	RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES						
TESORERIA MUNICIPAL	P000003 DIRECCION GENERAL DE INGRESOS	ACTIVIDAD	1564	PORCENTAJE DE AVANCE EN ACCIONES DE RECEPCION DE AVALUOS FISCALES PARA SU AUTORIZACION TRAMITADOS POR PERITOS EXTERNOS	49.98	51.28	102.6%
			1556	PORCENTAJE DE AVANCE EN LOS CREDITOS CONCLUIDOS HASTA LA ULTIMA ETAPA PROCESAL FACTIBLE DE LOS CREDITOS PROPUESTOS.	40	40.73	101.8%
			1554	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA RECUPERACION DE CREDITOS DERIVADOS DE PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS MAYORES A 5 MIL PESOS.	40	40.67	101.7%
			1555	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA RECUPERACION DE CREDITOS PAGADOS DERIVADOS DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO DE EJECUCION MAYORES A 10 MIL PESOS.	56	56.64	101.1%
	M000001 DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	ACTIVIDAD	1470	PORCENTAJE DE AVANCE DE LA INTEGRACION DE LA INFORMACION	49.8	50	100.4%
	P000003 DIRECCION GENERAL DE INGRESOS	ACTIVIDAD	1563	PORCENTAJE DE AVANCE EN ACCIONES DE DIGITALIZACION A LA BASE DE DATOS Y SU INCORPORACION A LA CARTOGRAFIA DIGITAL DE NUESTRO SISTEMA	50.02	50.15	100.3%
	P000003 DIRECCION GENERAL DE INGRESOS	ACTIVIDAD	1553	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA RECUPERACION DE PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS DE UN PADRON DE CUENTAS VIGENTES CON CORTE AL 02 DE ENERO DEL 2020.	50	50.04	100.1%

Evaluador: JEML Coordinador: ALSH



UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	ID INDICADOR	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE ABRIL-JUNIO	
TESORERIA MUNICIPAL	P000002 DIRECCION GENERAL DE EGRESOS	ACTIVIDAD	1484	PORCENTAJE DE SOLICITUDES DE PAGO VALIDADAS	600	600	100.0%	
			1485	PORCENTAJE DE CONTRATOS VALIDADOS	600	600	100.0%	
		ACTIVIDAD	1486	PORCENTAJE DE ATENCION A SOLICITUDES DE PETICIONES DE INFORMACION DE TRANSPARENCIA	600	600	100.0%	
		COMPONENTES	9589	PORCENTAJE DE AVANCE DE INTEGRACION DE INFORMACION CON REGISTRO CONTABLE	49.98	49.98	100.0%	
		ACTIVIDAD	1487	PORCENTAJE DE DECLARACIONES DE RETENCION DE IMPUESTOS	49.98	49.98	100.0%	
			1488	PORCENTAJE DE PUBLICACION DE LA INFORMACION FINANCIERA MUNICIPAL INTEGRADA TRIMESTRALMENTE	50	50	100.0%	
			1489	PORCENTAJE DE ELABORACION DE ESTADOS FINANCIEROS CONTABLES	50	50	100.0%	
		COMPONENTES	9590	PORCENTAJE DE 12 INFORMES MENSUALES DE ACTIVIDADES	49.99	49.99	100.0%	
			1490	PORCENTAJE DE REPORTES EMITIDOS DE VENCIMIENTOS DE INVERSION.	49.98	49.98	100.0%	
			1491	PORCENTAJE DE APLICACION CORRECTA DEL REGISTRO DE MINISTRACIONES A TRAVES DE RECIBOS EMITIDOS	49.98	49.98	100.0%	
			1492	PORCENTAJE DE DEPURACION DE CONCILIACIONES BANCARIAS	49.98	49.98	100.0%	
			1551	PORCENTAJE DE PAGOS RECIBIDOS POR DISTINTOS CONCEPTOS ESTABLECIDOS EN LOS DIFERENTES ORDENAMIENTOS LEGALES	50.02	50.02	100.0%	
		P000003 DIRECCION GENERAL DE INGRESOS	ACTIVIDAD	1552	PORCENTAJE DE ACCIONES DE ADMINISTRACION Y GESTION DE DOCUMENTOS EN RESGUARDO RETENIDOS EN GARANTIA POR PARTE DE LAS	50.02	50.02	100.0%

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	ID INDICADOR	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE ABRIL-JUNIO
				DIRECCIONES GENERALES DE TRANSITO Y MOVILIDAD PARA APOYO A LA CIUDADANIA			
TESORERIA MUNICIPAL	P000003 DIRECCION GENERAL DE INGRESOS	ACTIVIDAD	1557	PORCENTAJE DE AVANCE EN ACCIONES DE DETERMINACION DE LA FACTURACION GLOBAL DEL IMPUESTO PREDIAL PARA EL EJERCICIO FISCAL 2020	100	100	100.0%
			1561	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA GENERACION DE AVALUOS DE ACTUALIZACION DEL VALOR FISCAL DEL PADRON INMOBILIARIO	17.28	17.28	100.0%
			1565	PORCENTAJE DE USUARIOS DE LAS OFICINAS MULTIFUNCIONALES PARA LA REALIZACION DE UN TRAMITE O SERVICIO ATENDIDOS	50.02	50.02	100.0%
	P000002 DIRECCION GENERAL DE INVERSION PUBLICA	ACTIVIDAD	1404	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA ELABORACION DE 4 REPORTES DE SEGUIMIENTO DE EJECUCION DE RECURSOS	50	50	100.0%
			1406	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA ELABORACION DE 4 REPORTES DE RECURSOS FEDERALES	50	50	100.0%
			1409	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA ELABORACION DE PROYECTO DE MODIFICACION AL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA DE INVERSION PUBLICA MUNICIPAL.	50	50	100.0%
			1410	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA EMISION DE 4 REPORTES DE SEGUIMIENTO DE LA MML Y PBR EN MATERIA DE PROYECTOS DE INVERSION PUBLICA.	50	50	100.0%
	M000001 DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	COMPONENTES	9582	PORCENTAJE DE ATENCION DE SERVICIOS GENERALES PARA LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL MUNICIPIO, CONTRATADOS	50	50	100.0%

Evaluador: JPHL Coordinador: ALSH



UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	ID INDICADOR	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE ABRIL-JUNIO
TESORERIA MUNICIPAL	M000001 DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	COMPONENTES	9583	PORCENTAJE DE ATENCION DE SERVICIOS GENERALES DE MANTENIMIENTO PARA LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL MUNICIPIO, REALIZADOS	50	50	100.0%
		PROPOSITO	9640	PORCENTAJE DE SOLICITUDES RECIBIDAS	600	600	100.0%
	P000002 TESORERIA MUNICIPAL	COMPONENTES	9440	PORCENTAJE DE SOLICITUDES PROMOVIDAS POR LA CIUDADANIA	600	600	100.0%
		ACTIVIDAD	1398	PORCENTAJE DE ANALISIS SOBRE LA NATURALEZA DE LAS SOLICITUDES	600	600	100.0%
		COMPONENTES	9514	PORCENTAJE DE SOLICITUDES DE DOCUMENTOS VALIDADOS	200	200	100.0%
		ACTIVIDAD	1411	PORCENTAJE DE DOCUMENTOS QUE INGRESAN DE LAS DEPENDENCIAS	200	200	100.0%
		COMPONENTES	9517	PORCENTAJE DE SOLICITUDES DE TRANSPARENCIA ASIGNADAS	600	600	100.0%
		ACTIVIDAD	1405	PORCENTAJE DE SOLICITUDES DE TRANSPARENCIA ATENDIDAS	600	600	100.0%
		COMPONENTES	9520	PORCENTAJE DE USUARIOS ATENDIDOS	49.98	49.98	100.0%
		ACTIVIDAD	1412	PORCENTAJE DE SALAS APARTADAS	49.98	49.98	100.0%
		ACTIVIDAD	1413	PORCENTAJE DE HORAS MONITOREADAS EN LINEA	49.98	49.98	100.0%
	P000003 DIRECCION GENERAL DE INGRESOS	ACTIVIDAD	1562	PORCENTAJE DE AVANCE EN ACCIONES DE REVISION DE LAS LICENCIAS POR TERMINACION DE OBRA EMITIDA POR LA DIRECCION GENERAL DE DESARROLLO URBANO DE LAS CUALES EL CONTRIBUYENTE NO MANIFESTO LA ACTUALIZACION DEL VALOR FISCAL	49.98	46.23	92.5%
			1559	PORCENTAJE DE AVANCE EN ACCIONES DE LA ACTUALIZACION AL PADRON INMOBILIARIO	50.02	43.17	86.3%

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



4

UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	ID INDICADOR	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE ABRIL - JUNIO
TESORERIA MUNICIPAL	P000002 DIRECCION GENERAL DE INVERSION PUBLICA	ACTIVIDAD	1401	DEL VALOR FISCAL DE LOS AVALUOS QUE REALIZA LA DIRECCION DE CATASTRO PORCENTAJE DEL TOTAL DE COMPRAS REALIZADAS	80	60	75.0%
		COMPONENTES	9518	PORCENTAJE DE AVANCE PRESUPUESTAL EN MATERIA DE PROYECTOS DE INVERSION PUBLICA	15	11	73.3%
			9507	PORCENTAJE DE ADMINISTRACION DEL GASTO PUBLICO OPERATIVO MUNICIPAL.	70	40	57.1%
		ACTIVIDAD	1402	PORCENTAJE DE PRESUPUESTO DEL GASTO EJERCIDO A TRAVES DE SOLICITUDES DE PAGO.	70	40	57.1%
	M000001 DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	ACTIVIDAD	1481	PROMEDIO DE EFECTIVIDAD REGISTRADA EN LA ATENCION DE FOLIOS DE SEGUIMIENTO ATENDIDOS POR JEFATURA Y/O AREA RESPONSABLE	2	1	50.0%
		COMPONENTES	9579	VINCULACION Y ATENCION A DEPENDENCIAS	40	8.9	22.3%
		ACTIVIDAD	9578	PORCENTAJE DE AHORRO EN LA OPERACION DEL PROCEDIMIENTO DE ADQUISICIONES DE BIENES E INSUMOS PARA LA DEPENDENCIAS DEL MUNICIPIO DE LEON.	40	7	17.5%
			1478	PORCENTAJE DEL INVENTARIO FISICO DE BIENES	50	8.5	17.0%
		COMPONENTES	9581	PORCENTAJE DEL INVENTARIO ELABORADO Y ACTUALIZADO	50	6.2	12.4%
		ACTIVIDAD	1479	PORCENTAJE DE CONTRATACIONES	50	3.75	7.5%
		COMPONENTES	9584	PORCENTAJE DE REPORTES ENTREGADOS POR JEFATURA Y/O AREA RESPONSABLE	50	1	2.0%
		ACTIVIDAD	1477	PORCENTAJE DEL VALOR FISCAL DEL INVENTARIO DE BIENES INMUEBLES	50	0.2	0.4%

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	ID INDICADOR	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE ABRIL-JUNIO
TESORERIA MUNICIPAL	M000001 DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	COMPONENTES	9577	CUMPLIMIENTO AL PROGRAMA DE MANTENIMIENTO VEHICULAR	100	0	0.0%
		ACTIVIDAD	1480	PORCENTAJE DE REUNIONES GENERADAS CON LAS DIVERSAS DEPENDENCIAS DEL MUNICIPIO	2	0	0.0%
			1482	NUMERO DE LEVANTAMIENTOS PREVENTIVOS REALIZADOS A LAS OFICINAS MUNICIPALES	50	0	0.0%
	100193 OBRA INSTITUCIONAL	ACTIVIDAD	2441	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA 1RA ETAPA DEL PROYECTO DE RESTAURACION DEL INMUEBLE DONDE SE UBICAN LAS OFICINAS DE LA DIRECCION GENERAL DE INGRESOS, EN CALLE 5 DE MAYO ZONA CENTRO, LEON GTO.	20	0	0.0%
	100209 PROGRAMA MANTENIMIENTO INTEGRAL"	COMPONENTES	10574	PORCENTAJE DE AVANCE EN EL PROYECTO DE REHABILITACION DEL ESTACIONAMIENTO SUBTERRANEO DE LA PLAZA FUNDADORES	20	0	0.0%
	100209 PROGRAMA MANTENIMIENTO INTEGRAL"	ACTIVIDAD	2166	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA REALIZACION DE LA 2DA ETAPA DEL PROYECTO DE REHABILITACION DEL ESTACIONAMIENTO SUBTERRANEO DE LA PAZA FUNDADORES	20	0	0.0%

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

✶