



León, Gto., a 30 de marzo del 2022

Oficio no. CM/DESCI/2070/2021

Asunto: Evaluación Trimestral del 4to trimestre 2021

Lic. Verónica Teresa Gutiérrez Campos
Directora General de Desarrollo Institucional
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 periodo Octubre-diciembre 2021**, 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 presente informe.

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 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 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 83 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”
“2022 Año del Festival Internacional Cervantino, 50 años de diálogo cultural”

Lic. Viridiana Margarita Márquez Moreno
Contralora Municipal

DIRECCIÓN GENERAL DE
DESARROLLO INSTITUCIONAL
RECIBIDO
05 ABR. 2022
PRESIDENCIA MUNICIPAL LEÓN, GTO.

FIRMA: *Ley 8:00 am*

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

MMMV/DRPC





LEÓN
AYUNTAMIENTO 2021-2024

Contraloría Municipal de León

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

Periodo Evaluado:
4to. Trimestre 2021

Dependencia Evaluada:

Dirección General de Desarrollo Institucional

Contenido

1. DESCRIPCIÓN.....	3
2. OBJETIVO	3
3. FUNDAMENTO LEGAL.....	3
4. METODOLOGÍA	4
5. RESULTADOS	7
6. CONCLUSIONES.....	12
7. SEGUIMIENTO.....	13
ANEXO 1. DESGLOSE POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO	14
ANEXO 2. DESGLOSE POR INDICADOR	19

Evaluador: MMMV



Coordinador: DPFC

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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 2021** emitido por la Contraloría Municipal y se apega a lo establecido en los "Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León 2021", emitidos y publicados por este Órgano de Control.

2. Objetivo

Este tipo de evaluación tiene como finalidad *"Analizar de forma trimestral el grado de Eficacia, Economía y Eficiencia en el ejercicio de los recursos públicos y el logro de objetivos y metas planteados para cada uno de los programas y proyectos presupuestarios por parte de las dependencias, entidades y órganos autónomos de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato"*.

3. Fundamento Legal

- Artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Artículos 17 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios
- Artículos 54, 61, 62, 64 y 79 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 septies y 102 octies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado y los Municipios de Guanajuato.
- Artículos 131 y 139 fracción III y XXI de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato.
- Artículos 77 fracción II, VIII y XVII, y 83 del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal.
- Lineamientos generales en materia de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal para el ejercicio fiscal 2021, del Municipio de León, Guanajuato.
- Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León.
- Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico.
- Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2021.
- Metodología para la evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia para los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León, Guanajuato.

4. Metodología

La evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia, deberá ser realizada mediante trabajo de gabinete, y el informe correspondiente podrá incluir un análisis de acuerdo al criterio analizado conforme a lo siguiente:

I. Indicadores del Desempeño

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 >= 90%	90% > Economía >= 80%	Economía < 80%

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 >= 90%	90% > Eficacia >= 80%	Eficacia < 80%

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:

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

El resultado, es una aproximación de la cantidad del presupuesto aprobado que se ha requerido para el logro de los objetivos planteados. De tal forma que, si el indicador es superior a 100%, la dependencia o entidad ha logrado sus metas con menos del presupuesto aprobado; y si es menor a 100% la dependencia o entidad ha presentado un menor avance en el logro de metas con un mayor ejercicio del presupuesto aprobado. A pesar de esto, un indicador de eficiencia muy alto nos indica una mala planeación del recurso solicitado.

Evaluador: MMMM

Coordinador: DPPC

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Para la valoración de la eficiencia tenemos que tener en cuenta que no sólo nos interesa el resultado de la fórmula, sino los valores de cada uno de los elementos de la misma, es decir, el resultado esperado debe ser cercano a 100%, con valores de eficacia entre 80% y 120% y con valores de economía entre 80% y 100%.

Adecuado	Atención Operacional	Deficiente
120% > Eficacia \geq 90%	90% > Eficacia \geq 80%	120% < Eficacia < 80%
100% > Economía \geq 90%	90% > Economía \geq 80%	Economía < 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

- 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%.
- 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%.
- 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.

IV. Glosario:

Aspecto susceptible de mejora: A los hallazgos, debilidades, oportunidades y amenazas identificadas en la evaluación y/o informes, que pueden ser atendidos para la mejora del programa.

Indicador: herramienta que entrega información cuantitativa respecto al logro o resultado de los objetivos de un programa, cubriendo aspectos cuantitativos o cualitativos, para la toma de decisiones.


Plataforma PBR: Plataforma de Presupuesto Basado en Resultados utilizada en el Municipio de León.

Presupuesto basado en resultados (Pbr): El modelo mediante el cual el proceso presupuestario incorpora sistemáticamente consideraciones sobre los resultados obtenidos y esperados de la aplicación de los recursos públicos, a efecto de lograr una mejor calidad del gasto público y favorecer la rendición de cuentas.

Programa presupuestario: Categoría programática que permite organizar, en forma representativa y homogénea, las asignaciones de recursos para programas y proyectos, que establece los objetivos, metas e indicadores, para los ejecutores del gasto, y que contribuye al cumplimiento de los instrumentos de planeación.

Unidades Corresponsables: La dependencia o entidad que, operativamente, es responsable de llevar a cabo algunas de las acciones de un programa presupuestario, en coordinación con la Unidad Responsable líder del programa.

Unidades Responsables (UR): La dependencia o entidad que esté obligada a la rendición de cuentas sobre los recursos humanos, materiales y financieros que administran para contribuir al cumplimiento de los programas comprendidos en la estructura programática autorizada.

Evaluador: MMMV 

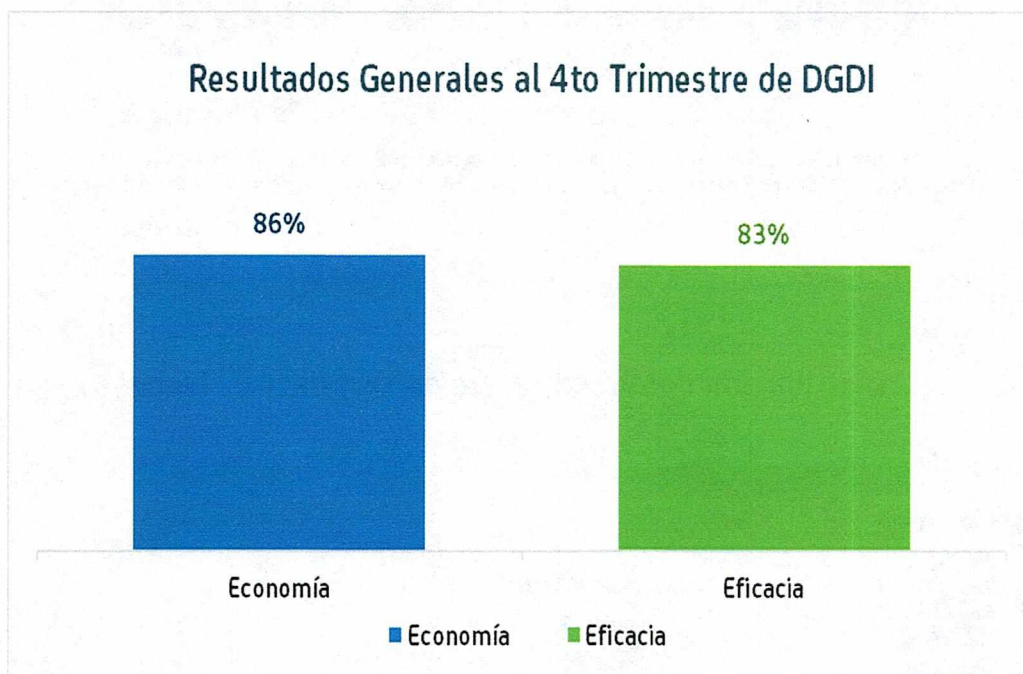
Coordinador: DPPC 

5. Resultados

A continuación, se presentan los resultados obtenidos, considerando únicamente la información de los **programas presupuestarios que cuentan con presupuesto y/o metas asignadas para el periodo octubre-diciembre 2021**.

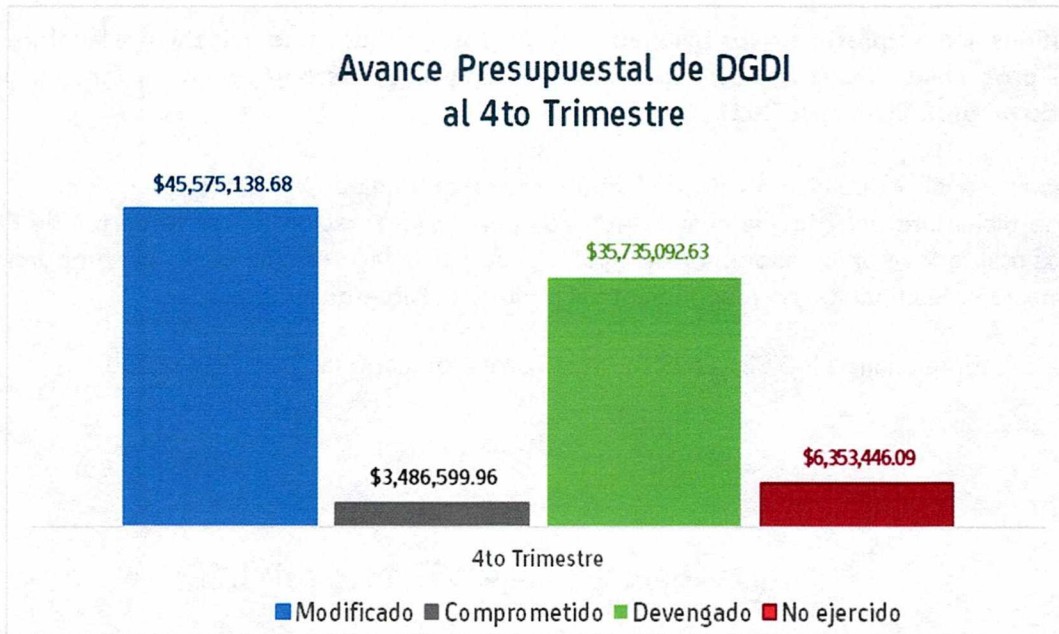
El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre del 2021, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública realizados por la Tesorería Municipal; por su parte, la Tesorería Municipal proporcionó la información presupuestal correspondiente al periodo octubre-diciembre 2021.

Para el presente análisis NO SE CONSIDERA lo correspondiente al CAPÍTULO 1000.

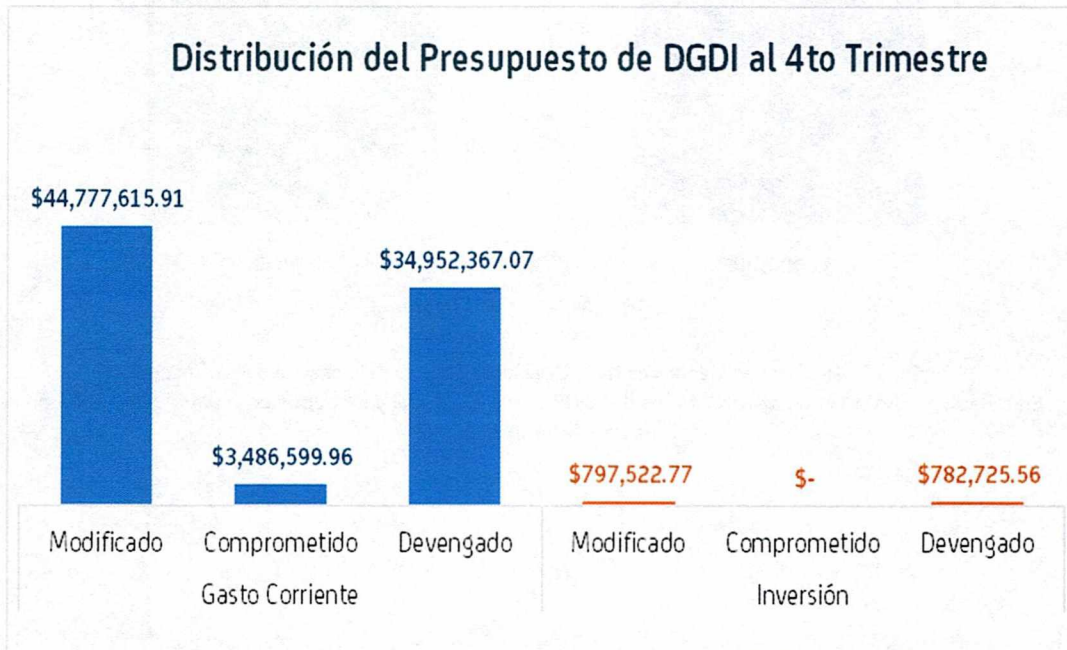


Gráfica 1. "Resultados Generales de la Dirección General de Desarrollo Institucional"

Fuente: Elaborado por DESCI con datos recibidos de la Tesorería Municipal y extraídos de la plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2021



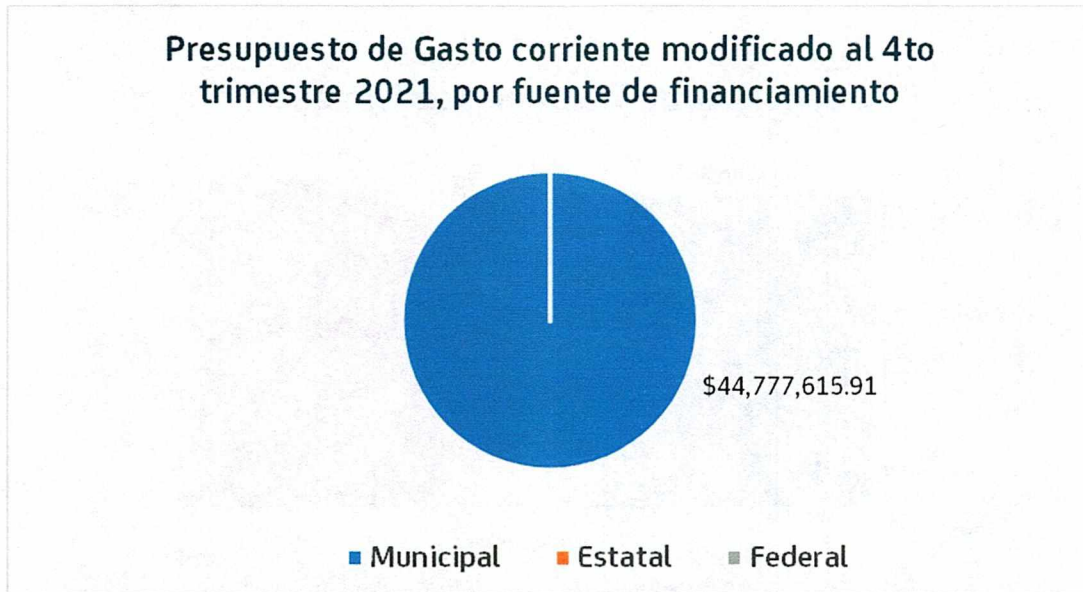
Gráfica 2. "Avance presupuestal de la Dirección General de Desarrollo Institucional"
 Fuente: Elaborado por DESCI con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de diciembre de 2021



Gráfica 3. "Distribución del presupuesto de la Dirección General de Desarrollo Institucional"
 Fuente: Elaborado por DESCI con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de diciembre de 2021

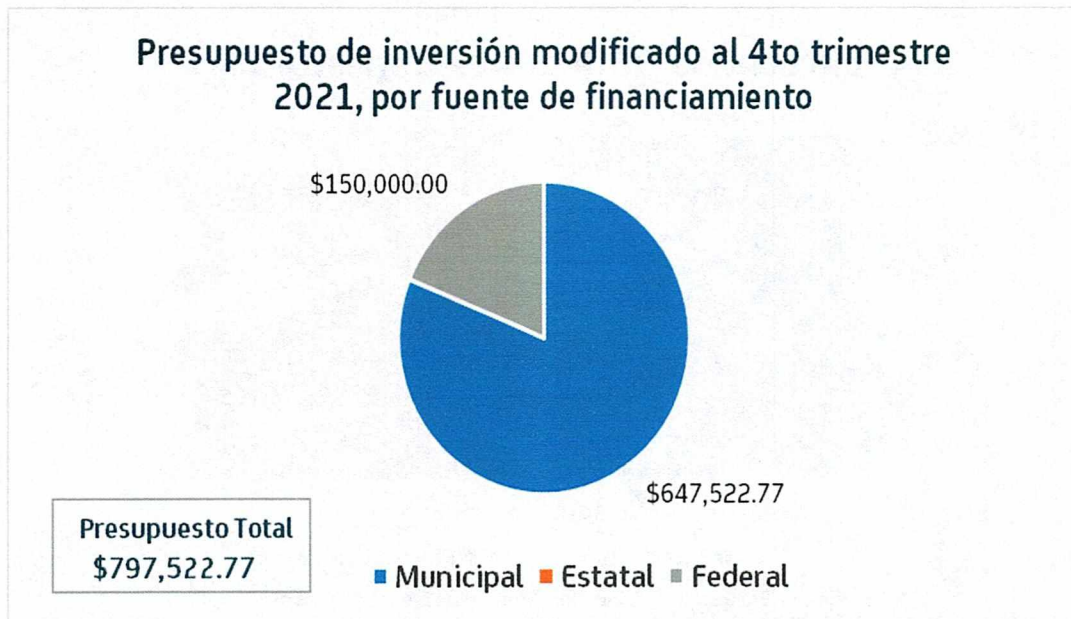
Evaluador: MMMV  Coordinador: DPPC 

Presupuesto de Gasto corriente modificado al 4to trimestre 2021, por fuente de financiamiento

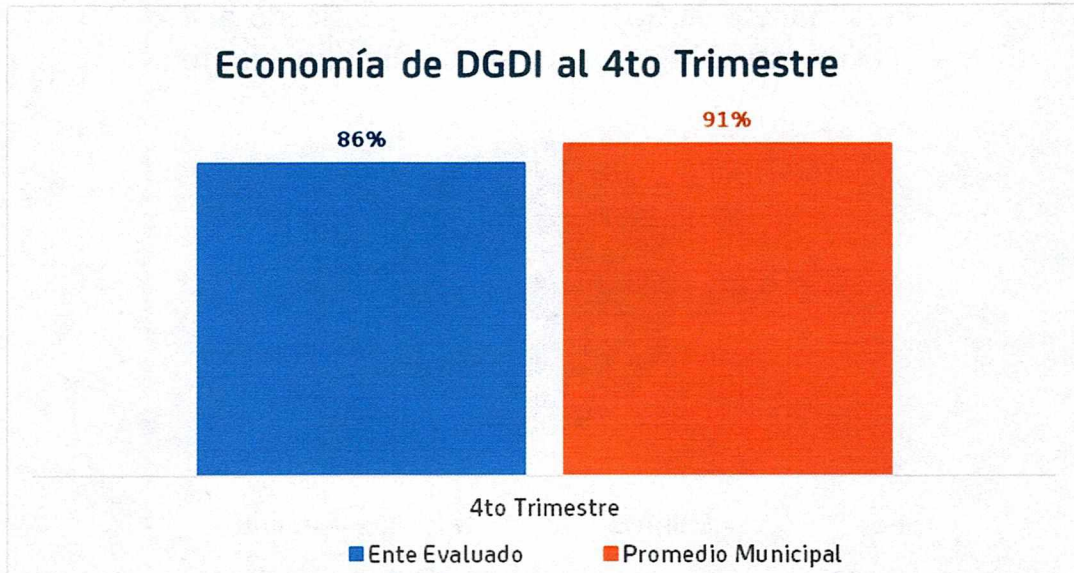


Gráfica 4. "Presupuesto de gasto corriente modificado, por fuente de financiamiento"
Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de diciembre de 2021

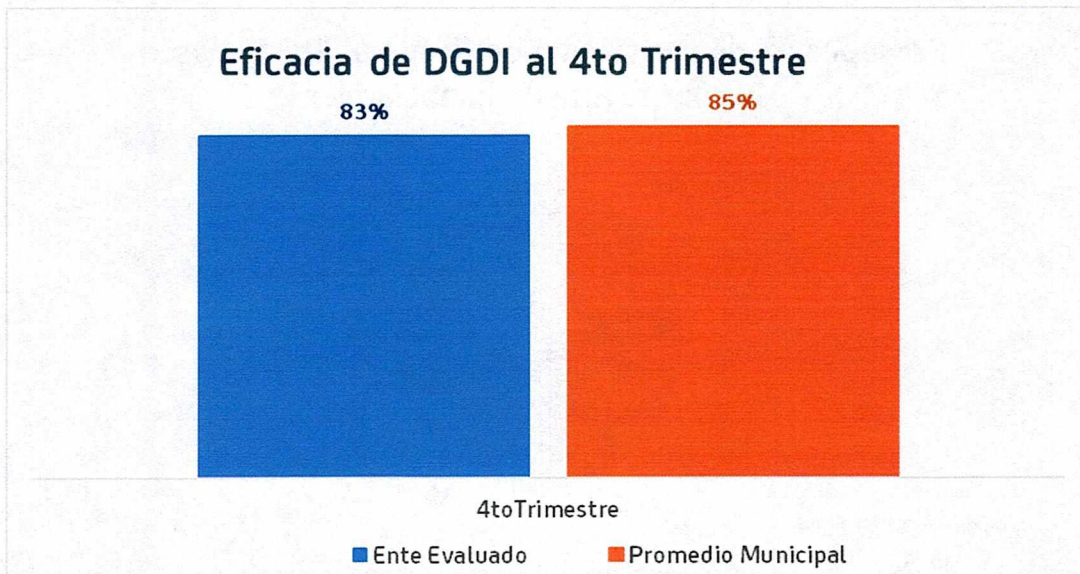
Presupuesto de inversión modificado al 4to trimestre 2021, por fuente de financiamiento



Gráfica 5. "Presupuesto de inversión modificado, por fuente de financiamiento"
Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de diciembre de 2021

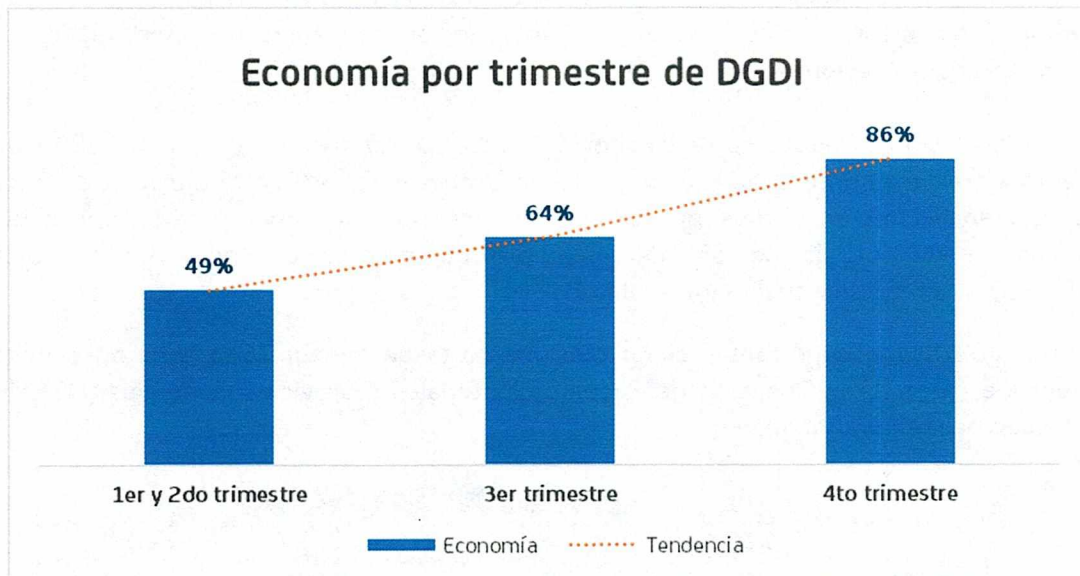


Gráfica 6. "Economía de la Dirección General de Desarrollo Institucional"
Fuente: Elaborado por DESCI con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de diciembre de 2021

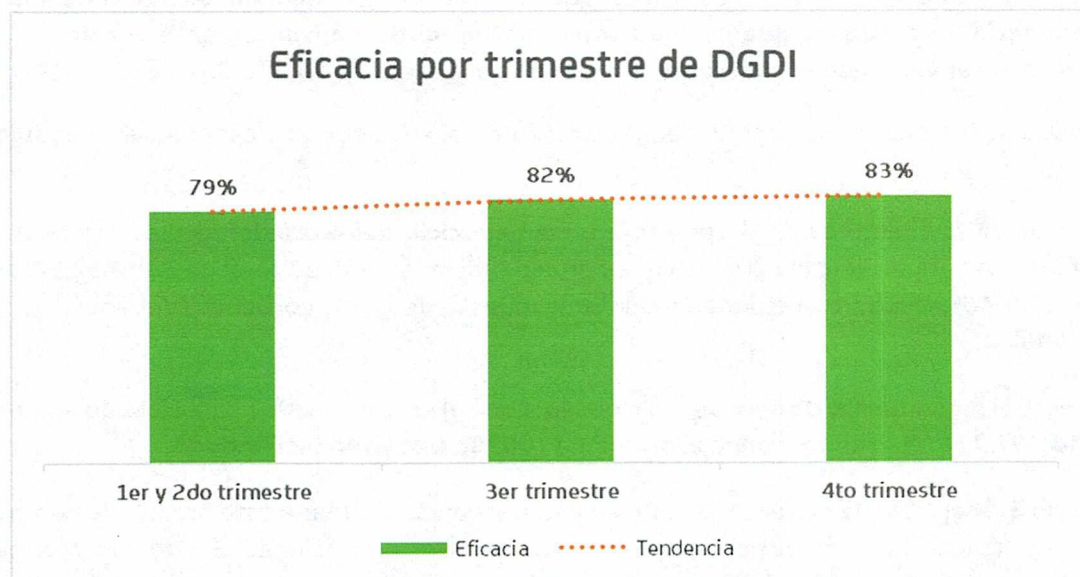


Gráfica 7. "Eficacia de la Dirección General de Desarrollo Institucional"
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2021

El comportamiento anual de la economía y eficacia se muestran a continuación:



Gráfica 8. "Economía Anual por trimestre de la Dirección General de Desarrollo Institucional "
Fuente: Elaborado por DESCI con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de diciembre de 2021



Gráfica 9. "Eficacia Anual por trimestre de la Dirección General de Desarrollo Institucional"
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2021

6. Conclusiones

Como se puede observar el comportamiento de la eficacia y economía tuvieron una tendencia de incremento en cada uno de los trimestres evaluados situación favorable para la evaluación del desempeño del ejercicio presupuestal, sin embargo, existen áreas de oportunidad que se mencionan a continuación.

Respecto al presupuesto total que asciende a \$129,904,527.87, incluyendo capítulo 1000, para el presente ejercicio el ente evaluado presenta un avance del 95% en el ejercicio del recurso, considerándose también el presupuesto que se encuentra ya comprometido, por lo que se identifica un subejercicio del 5% del recurso total, que corresponde a un importe de \$6,554,988.31, como se visualiza en la tabla 1.

Sin embargo, resulta importante aclarar que una parte del presupuesto total no ejercido se encuentra a cargo de la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales (DGRMySG), desglosado de la siguiente manera:

Área a cargo	Presupuesto por ejercer		
	Gasto corriente	Inversión	Total
DGRMySG	\$78,735.43	\$0.00	\$78,735.43
DGDI	\$6,461,455.67	\$14,797.21	\$6,476,252.88
Total	\$6,540,191.10	\$14,797.21	\$6,554,988.31

Tabla 1. "Presupuesto total por ejercer, por área"

Donde se observa que el presupuesto que se encuentra **asignado exclusivamente a la dependencia a su cargo y que no fue comprometido ni devengado** durante el ejercicio 2021 corresponde al **4.8%** del recurso total, ascendiendo a la cantidad **\$6,476,252.88**.

Derivado de lo anterior, se desprenden las siguientes observaciones y aspectos susceptibles de mejora:

Observación 1: El ente evaluado presenta un **subejercicio del 4.8%** del recurso asignado a su dependencia para el ejercicio 2021, lo que corresponde a la cantidad total de **\$6,476,252.88**, de la cual, **\$6,461,455.67** corresponden a su presupuesto de **gasto corriente** (Ver anexo 1.2 para más detalle).

Respecto al **presupuesto de inversión**, se observa que el ente evaluado no ha ejercido la cantidad de **\$14,797.21** lo cual corresponde al programa **100206 Gobierno facilitador**.

Aspecto Susceptible de Mejora 1: El ente evaluado deberá informar a este órgano de control, de manera detallada, las razones por las cuales no ejerció el recurso asignado en tiempo y forma, así como proporcionar la evidencia necesaria. Además, deberá informar las acciones que emprenderá para evitar esta situación en los siguientes ejercicios.

Observación 2: De los 43 indicadores registrados, únicamente 39 cuentan con meta programada para el periodo, de los cuales, el ente evaluado cuenta con **5** Indicadores del desempeño que **no presentan avance** alguno, así como **4** indicadores cuyo avance se encuentra por **debajo del 80%** respecto a lo programado al cierre del trimestre (ver anexo 2 para mayor detalle).

Evaluador: MMMV

Coordinador: DPPC

Aspecto Susceptible de Mejora 2: Para los indicadores del desempeño que no cuentan con avance o cuyo avance se encuentra por debajo del 80%, deberá informar de manera detallada a este Órgano de Control los motivos por los cuales **no se cumplió** con la meta programada, o no se realizaron las gestiones necesarias ante la Tesorería Municipal para el cambio de la misma, y de ser necesario, anexar la evidencia correspondiente a su cumplimiento.

7. 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 2021**, 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).

En este sentido, la evaluación trimestral del logro de objetivos y metas realiza un seguimiento al ejercicio de los recursos públicos y avance en el logro de objetivos y metas, brindando al evaluado, información objetiva que coadyuve 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.

Con lo anterior, se obtienen las herramientas e instrumentos necesarios para el proceso de toma de decisiones, y el aprendizaje organizacional.

Con la finalidad de atender lo señalado en el presente informe la Dirección General de Desarrollo Institucional contará con **5 días hábiles** posteriores a la recepción del presente, para remitir a este Órgano de Control la aclaración y/o justificación de los aspectos señalados y las acciones a emprender encaminadas a dar cumplimiento al ejercicio del recurso y metas programas al 100%, no omito mencionar que deberá adjuntar la evidencia correspondiente.

Sin otro particular, agradezco la atención al presente.

León, Gto. A 30 de marzo del 2022

Atentamente,
"El trabajo todo lo vence"
"2022 Año del Festival Internacional Cervantino, 50 años de diálogo cultural."


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

Evaluador: MMMV

Coordinador: DPPC


Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

ANEXO 1. DESGLOSE POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

1.1 Presupuesto por programa y Objeto del gasto

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO
Dirección General de Desarrollo Institucional 1710	Gasto corriente	21101	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	11AA01	RECURSOS PROPIOS	000001 Dirección General de Desarrollo Institucional	\$164,371.65	\$47,209.62	\$107,897.39	\$9,264.64
		21101	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$1,148.40	\$0.00	\$1,148.40	\$0.00
		21401	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIONES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$531,954.13	\$94,000.60	\$403,341.56	\$34,611.97
		21501	MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$5,245.00	\$0.00	\$4,990.00	\$255.00
		21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$2,768.00	\$0.00	\$256.00	\$2,512.00
		22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL ADSCRITO A LAS DEPENDENCIAS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA MUNICIPAL	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$25,030.96	\$0.00	\$18,961.91	\$6,069.05
		24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$11,905.80	\$0.00	\$9,918.58	\$1,987.22
		24701	ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$537.74	\$0.00	\$75.47	\$462.27
		24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$4,589.48	\$0.00	\$2,256.95	\$2,332.53
		24901	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$1,058.50	\$0.00	\$189.99	\$868.51
		25101	PRODUCTOS QUIMICOS BASICOS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$20,254.02	\$0.00	\$18,353.04	\$1,900.98
		25301	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$457.00	\$0.00	\$114.00	\$343.00
		25401	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$2,664.50	\$0.00	\$329.00	\$2,335.50
		25601	FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVADOS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$3,429.74	\$0.00	\$1,859.48	\$1,570.26
		26103	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS DESTINADOS PARA ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$398,869.80	\$0.00	\$398,858.43	\$11.37
		26103	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS DESTINADOS PARA ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$218.36	\$0.00	\$209.08	\$9.28
		27201	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$16,449.60	\$0.00	\$13,394.19	\$3,055.41
		29101	HERRAMIENTAS MENORES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$753.01	\$0.00	\$610.42	\$142.59
		29201	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$4,512.69	\$0.00	\$4,431.78	\$80.91
		29301	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$764.00	\$0.00	\$177.99	\$586.01
29301	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	12AA01	RECURSOS PROPIOS	\$11,252.00	\$0.00	\$11,252.00	\$0.00			

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO
Dirección General de Desarrollo Institucional 1710	Gasto corriente	29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS	O000001 Dirección General de Desarrollo Institucional	\$54,147.51	\$0.00	\$45,476.25	\$8,671.26
		29601	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$55,313.88	\$0.00	\$34,016.60	\$21,297.28
		29601	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$236.64	\$0.00	\$236.64	\$0.00
		29801	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$199.32	\$0.00	\$198.64	\$0.68
		31101	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$60,775.52	\$0.00	\$60,726.70	\$48.82
		31401	SERVICIO DE TELEFONIA TRADICIONAL	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$6,900.72	\$0.00	\$6,899.86	\$0.86
		31501	SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$42,108.84	\$0.00	\$34,108.42	\$8,000.42
		31701	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$3,176,065.94	\$0.00	\$3,176,065.66	\$0.28
		31801	SERVICIOS POSTALES Y DE MENSAJERIA	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$2,040.98	\$0.00	\$1,081.96	\$959.02
		32201	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$1,350,907.26	\$0.00	\$1,350,907.22	\$0.04
		32303	ARRENDAMIENTO DE BIENES Y EQUIPO INFORMATICO	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$75,162.69	\$0.00	\$49,162.05	\$26,000.64
		32701	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$9,907,500.00	\$0.00	\$4,935,772.23	\$4,971,727.77
		33101	SERVICIOS LEGALES	11AA01			\$56,200.00	\$0.00	\$56,200.00	\$0.00
		33102	SERVICIOS DE CONTABILIDAD	11AA01			\$464,000.00	\$0.00	\$464,000.00	\$0.00
		33102	SERVICIOS DE CONTABILIDAD	12AA01			\$696,000.00	\$116,000.00	\$580,000.00	\$0.00
		33103	SERVICIOS DE AUDITORIA	11AA01			\$1,049,199.80	\$107,445.00	\$937,955.00	\$3,799.80
		33103	SERVICIOS DE AUDITORIA	12AA01			\$48,140.00	\$0.00	\$48,140.00	\$0.00
		33104	OTROS SERVICIOS	11AA01			\$49,360.00	\$0.00	\$48,720.00	\$640.00
		33301	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TECNICA Y EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$2,409,240.00	\$0.00	\$2,408,678.40	\$561.60
		33301	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TECNICA Y EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$520,000.00	\$0.00	\$520,000.00	\$0.00

Evaluador: MMY

Coordinador: DPPC

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO
Dirección General de Desarrollo Institucional 1710	Gasto corriente	33401	SERVICIOS DE CAPACITACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS	000001 Dirección General de Desarrollo Institucional	\$5,191,520.00	\$728,700.00	\$4,462,080.70	\$739.30
		33401	SERVICIOS DE CAPACITACION	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$2,144,000.00	\$0.00	\$2,144,000.00	\$0.00
		33601	IMPRESIONES OFICIALES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$39,322.00	\$0.00	\$37,303.29	\$2,018.71
		33603	SERVICIO DE FOTOCOPIADO E IMPRESION	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$262,822.00	\$100,823.13	\$161,998.87	\$0.00
		33603	SERVICIO DE FOTOCOPIADO E IMPRESION	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$5,904.91	\$0.00	\$5,904.91	\$0.00
		33603	SERVICIO DE FOTOCOPIADO E IMPRESION	12AA19	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2019		\$0.22	\$0.00	\$0.21	\$0.01
		33901	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$1,433,760.00	\$0.00	\$1,433,760.00	\$0.00
		33901	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$696,000.00	\$0.00	\$696,000.00	\$0.00
		34501	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$89,495.76	\$0.00	\$89,495.76	\$0.00
		34501	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$87,719.79	\$0.00	\$87,719.79	\$0.00
		34601	ALMACENAJE, ENVASE Y EMBALAJE	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$37,178.00	\$37,178.00	\$0.00	\$0.00
		34601	ALMACENAJE, ENVASE Y EMBALAJE	12AA19	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2019		\$47,943.36	\$0.00	\$47,943.34	\$0.02
		35101	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$65,452.80	\$0.00	\$58,672.80	\$6,780.00
		35102	INSTALACIONES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$911,684.09	\$899,939.09	\$11,745.00	\$0.00
		35103	ADAPTACION DE INMUEBLES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		35201	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$1,582.90	\$0.00	\$1,444.20	\$138.70
		35301	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$3,744,981.00	\$55,972.07	\$2,735,981.75	\$953,027.18
		35301	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$907,750.00	\$0.00	\$907,750.00	\$0.00
		35301	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	12AA19	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2019		\$1,285,139.90	\$0.00	\$1,189,900.00	\$95,239.90

Evaluador: MMMY

Coordinador: DPFC

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO
Dirección General de Desarrollo Institucional 1710	Gasto corriente	35501	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	11AA01	RECURSOS PROPIOS	O000001 Dirección General de Desarrollo Institucional	\$67,092.49	\$0.00	\$61,727.24	\$5,365.25
		35701	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$1,254,236.36	\$965,845.71	\$278,670.21	\$9,720.44
		35701	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$208.00	\$0.00	\$0.00	\$208.00
		35801	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$931,588.78	\$196,684.81	\$734,903.97	\$0.00
		35801	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$100,614.25	\$0.00	\$100,614.21	\$0.04
		35901	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$25,941.36	\$15,192.17	\$7,686.75	\$3,062.44
		35901	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$2,583.90	\$0.00	\$2,583.90	\$0.00
		37201	PASAJES NACIONALES TERRESTRES LOCALES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$13,060.51	\$0.00	\$11,278.01	\$1,782.50
		37202	PASAJES NACIONALES TERRESTRES FORANEOS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$19,321.64	\$0.00	\$16,778.27	\$2,543.37
		37501	VIATICOS EN EL PAIS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$3,995.50	\$0.00	\$3,990.99	\$4.51
		38102	EVENTOS INSTITUCIONALES	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$2,179,650.00	\$0.00	\$2,108,732.84	\$70,917.16
		38501	GASTOS DE REPRESENTACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$56,429.00	\$0.00	\$50,437.38	\$5,991.62
		38502	GASTOS DE OFICINA Y ORGANIZACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$32,924.50	\$0.00	\$29,663.52	\$3,260.98
		39201	IMPUESTOS Y DERECHOS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$8,942.50	\$0.00	\$8,941.99	\$0.51
		39801	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$1,419,563.76	\$0.00	\$1,364,901.99	\$54,661.77
		39902	OTROS SERVICIOS RELACIONADOS CON COMBUSTIBLE	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$2,073.97	\$0.00	\$1,071.63	\$1,002.34
		39902	OTROS SERVICIOS RELACIONADOS CON COMBUSTIBLE	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$2,633.46	\$0.00	\$2,342.82	\$290.64
		51101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$7,966.88	\$0.00	\$7,966.88	\$0.00
		51101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$108,132.88	\$108,132.88	\$0.00	\$0.00
		51501	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$30,662.06	\$13,476.88	\$14,094.00	\$3,091.18
51501	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12AA01	RECURSOS PROPIOS	\$102,776.00	\$0.00	\$102,776.00	\$0.00			
51901	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS	\$20,343.90	\$0.00	\$11,648.56	\$8,695.34			
51901	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	12AA01	RECURSOS PROPIOS	\$154,860.00	\$0.00	\$154,860.00	\$0.00			

Evaluador: MMMV

Coordinador: DPPC

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO
Dirección General de Desarrollo Institucional 1710	Gasto corriente	56501	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	11AA01	RECURSOS PROPIOS	0000001 Dirección General de Desarrollo Institucional	\$9,744.00	\$0.00	\$9,744.00	\$0.00
		56601	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$4,408.00	\$0.00	\$4,408.00	\$0.00
		59701	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELLECTUALES	12AA01	RECURSOS PROPIOS		\$33,872.00	\$0.00	\$33,872.00	\$0.00
	Inversión	29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12AB01	REMANENTE PARTICIPACIONE	100206 Gobierno facilitador	\$6,540.00	\$0.00	\$5,123.72	\$1,416.28
		35102	INSTALACIONES	12AA19	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2019	100205 Modernización del gobierno	\$647,522.77	\$0.00	\$647,522.77	\$0.00
		51101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	12AB01	REMANENTE PARTICIPACIONE	100206 Gobierno facilitador	\$18,520.00	\$0.00	\$14,611.36	\$3,908.64
		51201	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	12AB01	REMANENTE PARTICIPACIONE		\$11,136.00	\$0.00	\$6,356.80	\$4,779.20
51501	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	12AB01	REMANENTE PARTICIPACIONE	\$113,804.00	\$0.00	\$109,110.91	\$4,693.09			

1.2 Eficacia y Economía por programa

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO	ECONOMIA	EFICACIA
Dirección General de Desarrollo Institucional 1710	Gasto corriente	0000001 Dirección General de Desarrollo Institucional	\$44,777,615.91	\$3,486,599.96	\$34,952,367.07	\$6,338,648.88	86%	87%
	Inversión	100205 Modernización del gobierno	\$647,522.77	\$0.00	\$647,522.77	\$0.00	100%	100%
	Inversión	100206 Gobierno facilitador	\$150,000.00	\$0.00	\$135,202.79	\$14,797.21	90%	0%

Evaluador: MMMV

Coordinador: DPPC

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	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE TOTAL
Dirección General de Desarrollo Institucional 1710	100205 Modernización del gobierno	Actividad	Porcentaje de avance en proceso de pagos	100.00%	100.00%	100%
	100206 Gobierno Facilitador	Componente	Porcentaje de avance en la implementación del programa	100.00%	0.00%	0%
		Actividad	Porcentaje de avance en compras de bienes según acta aprobada	100.00%	0.00%	0%
	O000001 Dirección General de Desarrollo Institucional	Propósito	Porcentaje de empleados beneficiados con el modelo integral administrativo	100.00%	100.00%	100%
		Componente	Porcentaje de avance en la realización de los procesos	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de auditorías internas realizadas	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de solicitudes para actualización de: procesos, procedimientos, anexos y/o formatos atendidas	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de Numero de pagos realizados de cuotas obrero patronal, IMSS, RCV e INFONAVIT 2021	100	99.68	99.68%
		Actividad	Porcentaje de periodos de nómina timbrados del ejercicio fiscal 2021	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de declaraciones mensuales calculadas del impuesto sobre la nómina del ejercicio fiscal 2021	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de Numero de reportes de cuenta pública y transparencia 2021 presentados	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de plazas que cuentan con soporte presupuestal en el ejercicio 2021	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de Numero de periodos de nóminas generadas mensualmente en el ejercicio 2020	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de avance en las etapas de implementación del sistema integral de nómina, pruebas en paralelo con el sistema actual y salida a producción del nuevo sistema de nómina.	100.00%	75.00%	75%
		Actividad	Porcentaje de eventos realizados de integración, culturales, informativos, de promoción de salud y de difusión de las prestaciones con el objetivo de mejorar la calidad de vida de los empleados municipales	100.00%	55.56%	55.56%
		Componente	Porcentaje de avance en la aplicación de los procesos	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de solicitudes atendidas	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de servidores públicos municipales asesorados	100.00%	108.20%	108.20%
		Actividad	Porcentaje de apoyos económicos entregados mediante becas, nivel superior	100.00%	0.00%	0%
		Actividad	Porcentaje de dependencias con sus descriptivos de puestos, organigramas y manuales de organización actualizados.	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de avance de cursos de capacitación impartidos a los servidores públicos municipales	100.00%	124.00%	124%
		Actividad	Porcentaje de avance en las etapas del estudio de clima laboral	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de avance en la evaluación del desempeño de los servidores públicos municipales de la administración centralizada	100.00%	100.00%	100%
		Componente	Porcentaje de avance en la actualización de plataformas tecnológicas.	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de solicitudes de servicio (soportes) atendidos por mes en escritorio de servicio, con respuesta y solución en menos de 5 días hábiles, del total de solicitudes	99.99%	109.18%	109.19%
		Actividad	Porcentaje de disponibilidad del servicio de internet en la APM	99.96%	104.59%	104.63%

Evaluador: MMMV

Coordinador: DPPC

UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE TOTAL
Dirección General de Desarrollo Institucional 1710	O000001 Dirección General de Desarrollo Institucional	Actividad	Porcentaje de disponibilidad del portal www.leon.gob.mx	99.96%	104.69%	104.73%
		Actividad	Porcentaje de disponibilidad de los enlaces de comunicación a las oficinas municipales externas	99.96%	109.53%	109.57%
		Actividad	Porcentaje de soluciones mensuales de sistemas críticos (portal de la apm, oracle, ingresos, correo electrónico, nómina) generadas	99.96%	101.96%	102%
		Componente	Porcentaje de reuniones de gabinete y mesas técnicas realizadas con sus respectivos acuerdos atendidos.	100.00%	0.00%	0%
		Actividad	Porcentaje de reuniones de gabinete organizadas	100.00%	41.65%	41.65%
		Actividad	Porcentaje de acciones de seguimiento al programa de gobierno municipal	100.00%	74.97%	74.97%
		Componente	Porcentaje de avance en la atención de asuntos de material laboral y sindicatos	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de pago de prestaciones laborales a personal de sindicatos tramitados	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de asesorías a dependencias en juicios laborales en contra del municipio	100.00%	100.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de tramites atendidos	100.00%	100.00%	100%
		Componente	Porcentaje de recurso ejercido de manera eficiente	100.00%	97.00%	97%
		Actividad	Porcentaje de avance en realización de anteproyecto operativo/inversión	100.00%	0.00%	0%
		Actividad	Porcentaje de compras y contratos realizados	100.00%	100.00%	100%

Evaluador: MMMV



Coordinador: DRPC

