



Contraloría Municipal de León

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

Periodo Evaluado:
4to Trimestre 2022

Dependencia Evaluada:

Contraloría Municipal

Contenido

1. DESCRIPCIÓN	3
2. OBJETIVO.....	3
3. FUNDAMENTO LEGAL	3
4. METODOLOGÍA.....	4
5. RESULTADOS	7
6. CONCLUSIONES	12
7. SEGUIMIENTO	14
ANEXO 1. DESGLOSE POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO.....	15
ANEXO 2. DESGLOSE POR INDICADOR	17

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 2022** 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 2022”, 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 sexies, 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 II, III, IV, V y XXI de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato.
- Artículos 77 fracción II, VIII y XVII, y 83 fracciones II, IV, IX, XIV del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal.
- Artículo 32 fracción I del Reglamento de Control Interno para La Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.
- Lineamientos para la construcción y diseño de indicadores de desempeño mediante la Metodología de Marco Lógico.
- Lineamientos generales en materia de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal para el ejercicio fiscal 2022, del Municipio de León, Guanajuato.
- Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León.
- Metodología para la evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia para los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León, Guanajuato.
- Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2022.

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 \geq 90%	90% > Economía \geq 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 \geq 90%	90% > Eficacia \geq 80%	Eficacia < 80%

A pesar de esto, un indicador de eficacia muy alto nos indica una mala planeación de las metas a realizar, por lo que el resultado esperado debe estar siempre cerca del 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:

$$Eficiencia = Eficacia * (0.8) + Economía * (0.2)$$

El resultado, es una aproximación de la cantidad del presupuesto aprobado que se ha requerido para el logro de los objetivos planteados.

II. Momentos Contables del Presupuesto de Egresos

De acuerdo a lo que señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental los procesos administrativos de los entes públicos que impliquen transacciones presupuestarias y contables generarán el registro automático y por única vez de las mismas en los momentos contables correspondientes.

Para ello, los entes públicos deberán registrar en los sistemas respectivos, los documentos justificativos y comprobatorios que correspondan y demás información asociada a los momentos contables del gasto comprometido y devengado, en términos de las disposiciones que emita el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

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%.

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.

LGCG: Ley General de Contabilidad Gubernamental.

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.

Presupuesto disponible: Representa el saldo que resulta de restar al presupuesto modificado, el presupuesto comprometido y el devengado.

Presupuesto no ejercido: Representa el saldo que resulta de restar al presupuesto modificado, el presupuesto comprometido y el devengado, al cierre del ejercicio evaluado.

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.

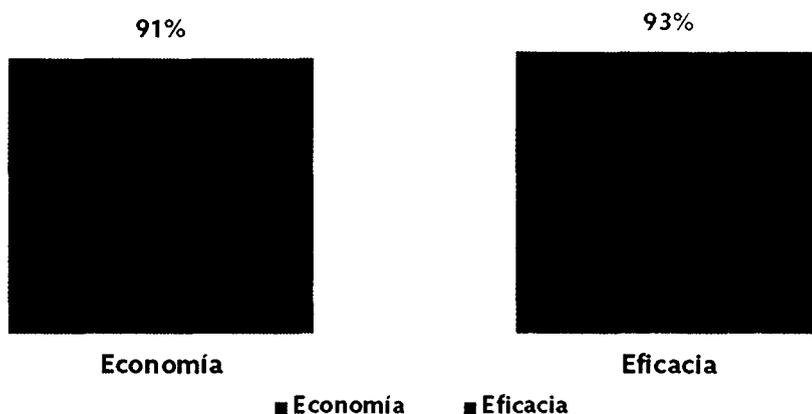
5. Resultados

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 2022.

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre del 2022, 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 2022.

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

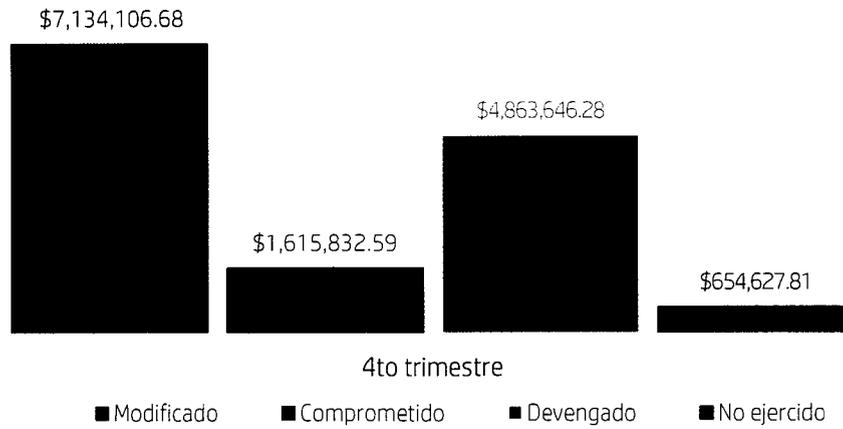
Resultados Generales al 4to trimestre de Contraloría



Gráfica 1. "Resultados Generales de la Contraloría Municipal"

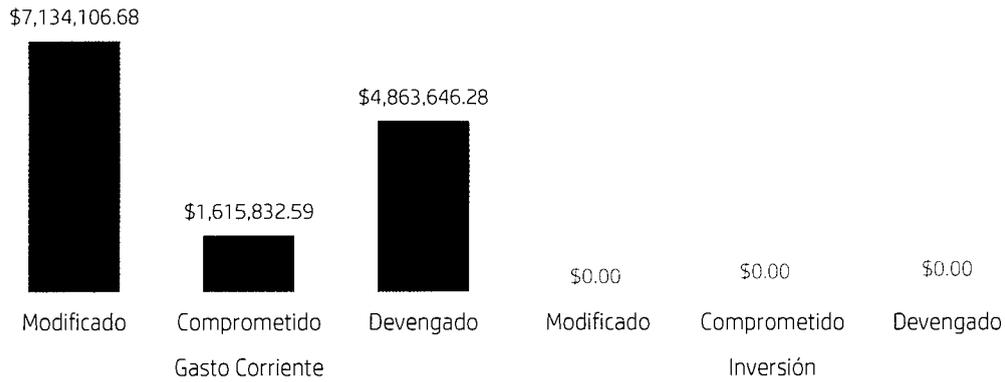
Fuente: Elaborado por DESCI con datos recibidos de la Tesorería Municipal y extraídos de la plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

Avance Presupuestal de Contraloría
 al 4to trimestre



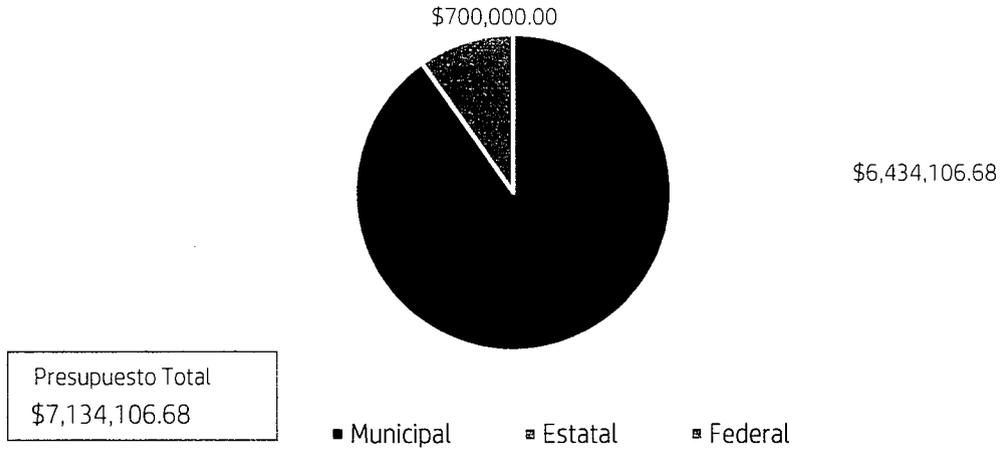
Gráfica 2. "Avance presupuestal de la Contraloría Municipal"
 Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de diciembre de 2022

Distribución del Presupuesto de Contraloría al 4to trimestre



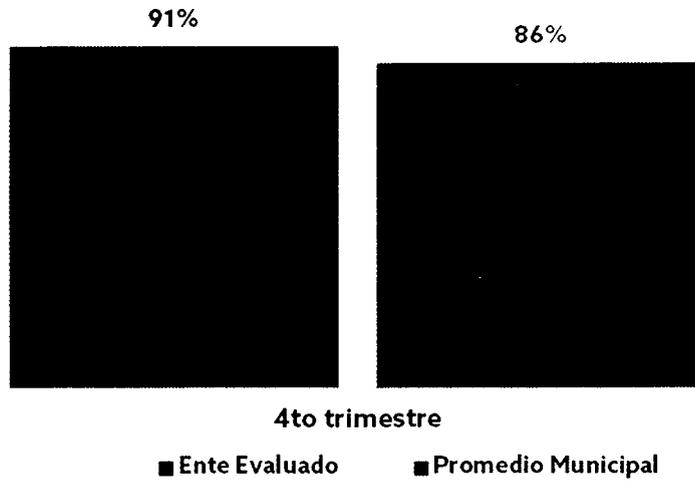
Gráfica 3. "Distribución de la Contraloría Municipal"
 Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

Presupuesto de Gasto corriente modificado al 4to trimestre 2022,
por fuente de financiamiento



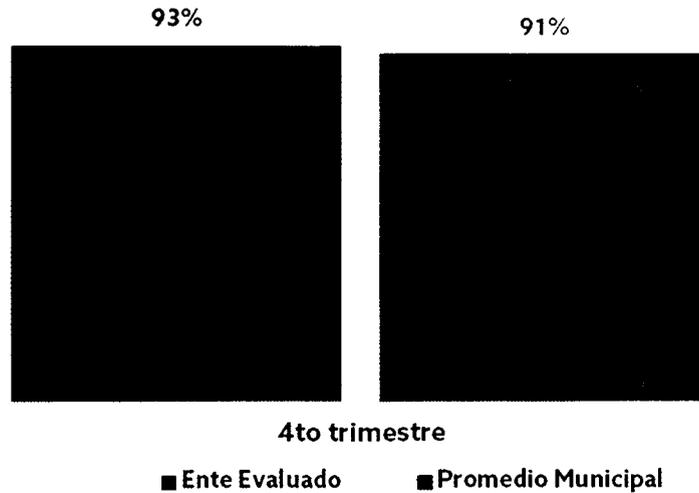
Gráfica 4. "Presupuesto de gasto corriente modificado, por fuente de financiamiento"
Fuente: Elaborado por DESC1 con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

Economía de Contraloría al 4to trimestre



Gráfica 5. "Economía de la Contraloría Municipal"
Fuente: Elaborado por DESC1 con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

Eficacia de Contraloría al 4to trimestre

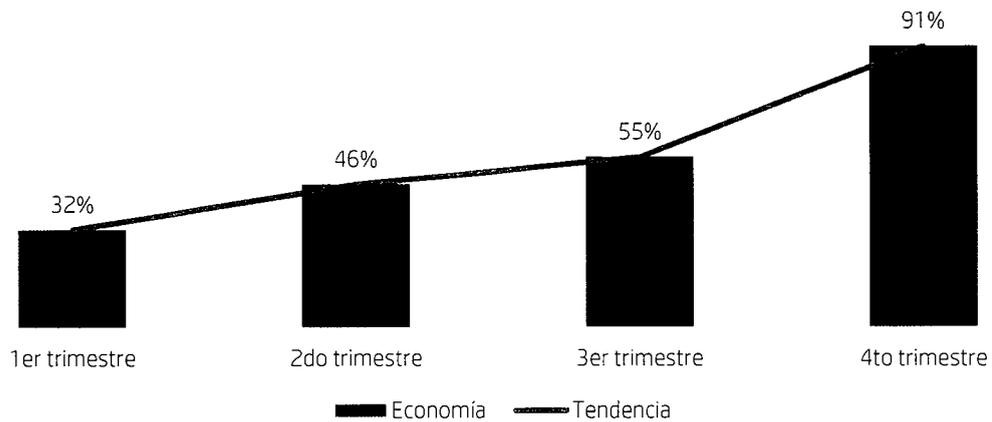


Gráfica 7. "Eficacia de la Contraloría Municipal"

Fuente: Elaborado por DESCi con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

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

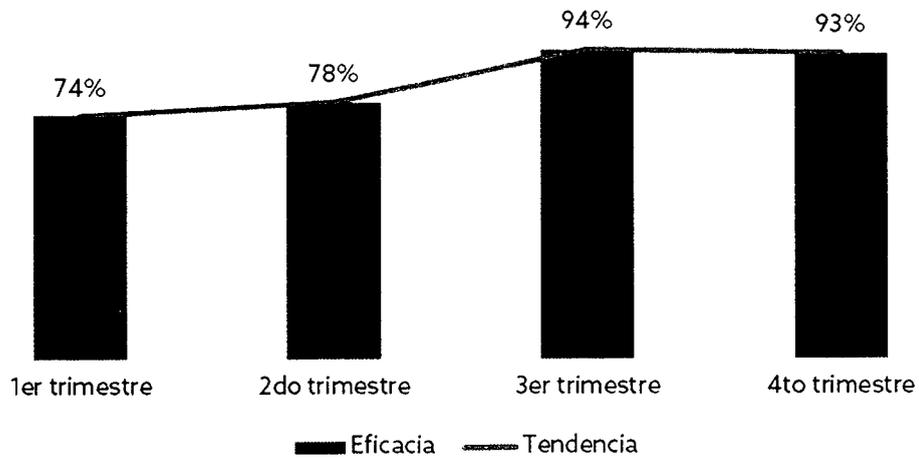
Economía por trimestre de Contraloría



Gráfica 8. "Economía Anual por trimestre de la Contraloría Municipal"

Fuente: Elaborado por DESCi con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de diciembre de 2022

Eficacia por trimestre de Contraloría



Gráfica 9. "Eficacia Anual por trimestre de la Contraloría Municipal"

Fuente: Elaborado por DESCİ con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de diciembre de 2022

6. Conclusiones

Como se puede observar, el comportamiento de la economía tuvo una tendencia de incremento en cada uno de los trimestres evaluados, situación favorable para la evaluación del desempeño del ejercicio presupuestal. Respecto al comportamiento de la eficacia, se observa que hubo una disminución en el último trimestre del año, existiendo áreas de oportunidad que se mencionan a continuación.

Respecto al presupuesto total que asciende a \$49,642,562.59, incluyendo capítulo 1000, para el año 2022 el ente evaluado presentó un **ejercicio del recurso del 96.5%** considerándose también el presupuesto que se encuentra comprometido, por lo que se identifica que **no se ejerció el 3.5%** del recurso total, lo que corresponde a un importe de **\$1,726,590.21**, 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 General de Comunicación Social (DGCS), la Dirección General de Desarrollo Institucional (DGDI) y la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales (DGRMySG), desglosado de la siguiente manera:

Área a cargo	Presupuesto no ejercido		
	Gasto corriente	Inversión	Total
DGCS	\$1,160.04	\$0.00	\$1,160.04
DGDI	\$1,101,459.35	\$0.00	\$1,101,459.35
DGRMySG	\$120,778.50	\$0.00	\$120,778.50
CONTRALORÍA			
A	\$503,192.32	\$0.00	\$503,192.32
Total	\$1,726,590.21	\$0.00	\$1,726,590.21

Tabla 1. "Presupuesto total no ejercido, 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 2022 corresponde al **1.0%** del recurso total, ascendiendo a la cantidad **\$503,192.32**.

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

Observación 1: El ente evaluado **no ejerció el 1.0%** del recurso asignado a su dependencia para el ejercicio 2022, lo que corresponde a la cantidad total de **\$503,192.32**, el cual pertenece a su presupuesto de **gasto corriente** (Ver anexo 1.2 para más detalle).

Aspecto Susceptible de Mejora 1: El ente evaluado deberá informar a la Dirección de Evaluación al Sistema de Control Interno de este Órgano de Control, de manera detallada, las razones por las cuales no ejerció el recurso asignado en tiempo y forma, así como, informar el estatus actual del recurso y proporcionar la evidencia necesaria. Además, deberá informar las acciones que emprenderá para evitar esta situación en los siguientes ejercicios.

Observación 2: De los 44 indicadores registrados, únicamente 43 cuentan con meta programada para el periodo, de los cuales, el ente evaluado cuenta con **2** Indicadores del desempeño que **no presentan avance** alguno, así como **18** indicadores cuyo avance se encuentra por **debajo del 80%** respecto a lo programado al cierre del

ejercicio (ver anexo 2 para mayor detalle). Además, se encontró 1 indicador que presentan un porcentaje de avance mucho mayor a su meta planteada, siendo incongruentes con su programación, siendo este:

Porcentaje de servidores públicos capacitados en materia de Contraloría Social 176%

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 y de ser necesario, anexar la evidencia correspondiente a su cumplimiento.

Para los indicadores que presentan un avance muy superior a su programación el ente evaluado deberá informar de manera detallada a este Órgano de Control los motivos por los cuales se registró un avance de metas diferente a la programación. Además, deberá implementar las acciones correctivas correspondientes, así como realizar de forma continua una revisión minuciosa de la programación y el registro de avance de sus metas, asegurando que los datos capturados representen correctamente el avance en los indicadores correspondientes, a fin de evitar observaciones futuras.

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 2022**, 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 dependencia evaluada 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 programadas al 100%, no omito mencionar que deberá adjuntar la evidencia correspondiente.

Sin otro particular, agradezco la atención al presente.

León, Guanajuato a 16 de marzo de 2023

Atentamente,
“El trabajo todo lo vence”
“León, Guanajuato, Capital Americana del Deporte 2023”



Lic. Ma. Esther Hernández Becerra
Directora 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		
Contraloría Municipal 1410	Gasto corriente	21101	Materiales y útiles de oficina	11AA01	RECURSOS PROPIOS	O000001 Contraloría Municipal	\$103,509.65	\$19,022.61	\$72,835.45	\$11,651.59		
		21101	Materiales y útiles de oficina	12AA01	REMANENTE RECURSOS PROPIOS		\$16,977.01	\$0.00	\$16,977.01	\$0.00		
		21401	Mat útiles de tecno de la info y comunic	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$349,979.14	\$131,662.45	\$88,981.74	\$129,334.95		
		21401	Mat útiles de tecno de la info y comunic	12AA01	REMANENTE RECURSOS PROPIOS		\$43,288.88	\$0.00	\$43,288.88	\$0.00		
		21501	Material impreso e información digital	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$3,400.00	\$0.00	\$2,400.00	\$1,000.00		
		21601	Material de limpieza				\$17,600.01	\$0.00	\$17,529.71	\$70.30		
		22101	Productos alimenticios para personas				\$3,500.00	\$0.00	\$3,379.96	\$120.04		
		24201	Cemento y productos de concreto				\$100.00	\$0.00	\$80.01	\$19.99		
		24501	Vidrio y productos de vidrio				\$500.00	\$0.00	\$406.00	\$94.00		
		24601	Material eléctrico y electrónico				\$8,832.00	\$0.00	\$7,781.29	\$1,050.71		
		24701	Artículos metálicos para la construcción				\$799.99	\$0.00	\$76.44	\$723.55		
		24801	Materiales complementarios				\$14,699.99	\$0.00	\$13,746.59	\$953.40		
		24901	Otros materiales y artículos de const.				\$3,000.00	\$0.00	\$1,930.08	\$1,069.92		
		25101	Productos químicos básicos				\$1,000.01	\$0.00	\$793.44	\$206.57		
		25301	Medicinas y productos farmacéuticos				\$6,999.99	\$0.00	\$6,699.88	\$300.11		
		25401	Materiales accesorios y suministros medi				\$400.00	\$0.00	\$301.00	\$99.00		
		27102	Vestuario y uniformes dest. act operativ				\$138,289.00	\$0.00	\$138,190.80	\$98.20		
		27201	Prendas de seguridad y protección person				\$13,150.00	\$0.00	\$11,209.41	\$1,940.59		
		29101	Herramientas menores				\$4,050.00	\$0.00	\$4,006.53	\$43.47		
		29201	Refac y acces menores de edificios				\$1,500.01	\$0.00	\$419.98	\$1,080.03		
		29301	Refac y acc menores de mobiliario				\$499.99	\$0.00	\$464.00	\$35.99		
		29401	Refac y acc menores de equipo de computo				\$32,317.00	\$1,770.51	\$21,942.46	\$8,604.03		
		31701	Serv acceso internet redes procesa info				\$40,913.48	\$0.00	\$40,913.00	\$0.48		
31801	Servicios postales y de mensajería	\$4,999.98	\$0.00			\$4,783.34	\$216.64					
33601	Impresiones oficiales	\$70,235.00	\$12,599.69			\$49,054.86	\$8,580.45					
Contraloría Municipal 1410	Gasto corriente	33901	Serv profesionales científicos y tec int			12AB20	REMANENTE PARTICIPACIONES 2020	O000001 Contraloría Municipal	\$700,000.00	\$569,844.86	\$0.00	\$130,155.14

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO
		35201	Instalación repa y mantenimiento de mob				\$1,485.00	\$0.00	\$1,484.80	\$0.20
		37201	Pasajes terrestres locales				\$3,050.00	\$0.00	\$2,479.03	\$570.97
		37202	Pasajes terrestres foráneos				\$3,250.02	\$0.00	\$3,096.00	\$154.02
		37501	Viáticos en el país				\$700.00	\$0.00	\$0.00	\$700.00
		38301	Congresos convenciones y eventos especia	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$625,848.00	\$0.00	\$624,445.65	\$1,402.35
		38501	Gastos de representación				\$28,845.00	\$0.00	\$28,845.00	\$0.00
		38502	Gastos de oficina y organización				\$41,853.00	\$0.00	\$41,852.33	\$0.67
		39201	Otros impuestos y derechos				\$11,189.00	\$0.00	\$11,188.97	\$0.03
		51101	Muebles de oficina y estantería				\$63,532.00	\$6,494.84	\$44,839.80	\$12,197.36
		51101	Muebles de oficina y estantería	12AA01	REMANENTE RECURSOS PROPIOS		\$10,783.36	\$0.00	\$10,783.36	\$0.00
		51101	Muebles de oficina y estantería	12AA20	REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2020		\$17,713.20	\$0.00	\$0.00	\$17,713.20
		51501	Equipo de cómputo tecnologías de la info	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$170,559.90	\$48,583.27	\$113,592.30	\$8,384.33
		51501	Equipo de cómputo tecnologías de la info	12AA01	REMANENTE RECURSOS PROPIOS		\$81,482.11	\$0.00	\$81,482.11	\$0.00
		51901	Otros mobiliarios equipos de admón.	11AA01			\$10,000.00	\$0.00	\$9,302.80	\$697.20
		54101	Vehículos y equipo terrestre	11AA01	RECURSOS PROPIOS		\$977,700.00	\$813,800.00	\$0.00	\$163,900.00
		56401	Sistemas de aire acondicionado calefacci	11AA01			\$6,982.00	\$0.00	\$6,959.16	\$22.84
		56401	Sistemas de aire acondicionado calefacci	12AA01	REMANENTE RECURSOS PROPIOS		\$6,990.01	\$0.00	\$6,990.01	\$0.00

1.2 Eficacia y Economía por programa

Evaluador: LPMM Coordinador: MMMV

UNIDAD RESPONSABLE	GC INV	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO NO EJERCIDO	ECONOMIA	EFICACIA
Contraloría Municipal 1410	Gasto corriente	O000001 Contraloría Municipal	\$3,642,503.73	\$1,603,778.23	\$1,535,533.18	\$503,192.32	86%	79.2%

ANEXO 2. DESGLOSE POR INDICADOR

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

UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE TOTAL
Contraloría Municipal 1410	O000001 Contraloría Municipal	Propósito	Porcentaje de la población de 18 años y más que habita en áreas urbanas de cien mil habitantes y más, por entidad federativa, según percepción sobre la frecuencia de corrupción en gobiernos municipales	48.10%	0.0%	0%
		Componente	Porcentaje de avance en la estrategia de formación preventiva a Servidores Públicos y Ciudadanía	100.00%	100.0%	100%
		Actividad	Porcentaje de capacitaciones en materia de declaración patrimonial y de intereses impartidas	36	36	100%
			Porcentaje de capacitaciones materia de Responsabilidad Administrativa impartidas	100.00%	909.0%	909%
			Porcentaje de dependencias, entidades y órganos autónomos capacitados respecto a ética e integridad, vocación por el servicio y materia anticorrupción	38	44	116%
			Porcentaje de dependencias, entidades y órganos autónomos con enlaces capacitados en materia de SED	36	36	100%
			Porcentaje de enlaces capacitados sobre el Examen de la Función Pública y Prueba de Fidelidad	36	36	100%
			Porcentaje de enlaces de las dependencias, entidades y órganos autónomos capacitados respecto al Modelo Integral de Control Interno y Funciones del Comité	36	36	100%
			Porcentaje de dependencias, entidades y órganos autónomos capacitados respecto la Administración de Riesgos en el Modelo Integral de Control Interno	36	39	108%
			Porcentaje de atención a gestiones de capacitación a los titulares de los OIC	100.00%	50.0%	50%
			Porcentaje de ciudadanos capacitados en materia de Contraloría Social	350	446	127%
Porcentaje de servidores públicos capacitados en materia de Contraloría Social	450	793	176%			
Contraloría Municipal 1410	O000001 Contraloría Municipal	Actividad	Porcentaje de dependencias, entidades y órganos autónomos capacitados respecto a Control Interno	100.00%	20.0%	20%
		Componente	Porcentaje de notificaciones iniciales de auditorías contables y financieras realizadas	22	24	109%
		Actividad	Porcentaje de procesos de entrega recepción atendidos	100.00%	100.0%	100%
		Actividad	Porcentaje de actos de destrucción de archivos y bienes atendidos	100.00%	75.0%	75%
		Actividad	Porcentaje de reportes trimestrales de información financiera realizados	80	80	100%

UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE TOTAL
		Actividad	Porcentaje de Información Financiera de Cuenta Pública de Tesorería y Entidades Paramunicipales revisada	20	20	100%
		Componente	Porcentaje de notificación de Auditorías de Obra Pública	65	65	100%
		Actividad	Porcentaje de asistencia a eventos de apertura de propuestas y comités de obra.	100.00%	58.3%	58%
		Componente	Porcentaje de auditorías de control interno iniciadas	15	15	100%
		Actividad	Porcentaje de avance en el cumplimiento del cronograma de inicio de Auditorías de Control Interno	100.00%	100.0%	100%
		Componente	Porcentaje de personas incorporadas a los programas de participación ciudadana	900	944	105%
		Actividad	Porcentaje de quejas, denuncias y sugerencias atendidas	100.00%	75.9%	76%
		Actividad	Porcentaje de Sesiones y Mesas de Trabajo Coordinadas	100.00%	66.7%	67%
		Componente	Porcentaje de evaluaciones del desempeño realizadas	9	5	56%
		Actividad	Porcentaje de evaluaciones trimestrales realizadas	144	108	75%
		Actividad	Porcentaje del acta de renovación del Consejo de Gestión Ética Municipal realizada	1	0	0%
		Actividad	Porcentaje de comités de ética de las dependencias, entidades y órganos autónomos renovados	72	72	100%
		Actividad	Porcentaje de avance de logística del Foro de Buenas Prácticas de Ética e Integridad	100.00%	70.0%	70%
		Actividad	Porcentaje de atención a requerimientos realizadas por la Dirección de Archivo	100.00%	75.0%	75%
		Componente	Porcentaje de investigaciones atendidas	100.00%	75.0%	75%
		Actividad	Porcentaje de servidores públicos obligados que presentaron su declaración inicial de Situación Patrimonial y de Intereses.	100.00%	83.3%	83%
		Actividad	Porcentaje de verificaciones de la evolución patrimonial y de intereses realizadas	100	100	100%
		Actividad	Porcentaje de declaraciones patrimoniales y de Intereses de los servidores públicos publicadas en la Plataforma Digital Estatal de Guanajuato.	100.00%	75.1%	75%
		Actividad	Porcentaje de servidores públicos obligados que presentaron su declaración de modificación de Situación Patrimonial y de Intereses.	100.00%	41.7%	42%
		Contraloría Municipal 1410	O00001 Contraloría Municipal	Actividad	Porcentaje de servidores públicos obligados que presentaron su declaración de conclusión de Situación Patrimonial y de Intereses.	100.00%
Componente	Porcentaje de atención a informes dentro del plazo establecido en la normativa.			100.00%	25.0%	25%
Actividad	Porcentaje de expedientes remitidos al Tribunal de Justicia Administrativa dentro del plazo establecido en la normativa.			100.00%	75.0%	75%
Actividad	Porcentaje de expedientes substanciados en el tiempo establecido en la normativa			100.00%	75.0%	75%
Actividad	Porcentaje de juicios o medios de impugnación ante autoridades jurisdiccionales o administrativas atendidos			100.00%	58.3%	58%
Componente	Porcentaje de avance en la implementación de la estrategia para la coadyuvancia entre OIC's y la Contraloría municipal.			100.00%	102.0%	102%
Actividad	Porcentaje de acciones del plan de trabajo anual de los OIC's realizadas			6	6	100%