



LEÓN

AYUNTAMIENTO 2021-2024

Contraloría Municipal de León

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

Periodo Evaluado:
1er. Trimestre 2023

Dependencia Evaluada:

Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses

Contenido

1. DESCRIPCIÓN.....	3
2. OBJETIVO.....	3
3. FUNDAMENTO LEGAL.....	3
4. METODOLOGÍA.....	4
5. RESULTADOS.....	7
6. CONCLUSIONES.....	11
7. SEGUIMIENTO.....	13
ANEXO 1. DESGLOSE POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO.....	14
ANEXO 2. DESGLOSE POR INDICADOR.....	21

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 2023** 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", 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 2023, 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.
- Manual de procedimientos de la Dirección General de Egresos
- Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2023.

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:

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

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:

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

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%.

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 del gasto 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. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibirse durante varios ejercicios, el compromiso será registrado por la parte que se ejecutará o recibirá, durante cada ejercicio.

Gasto Devengado: es el momento contable del gasto 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 no se cuenta con información del presupuesto calendarizado para el presente ejercicio, únicamente se emite una recomendación sobre el monitoreo continuo, con la finalidad de asegurar el correcto ejercicio del recurso al cierre del ejercicio.
- d) Para la realización del siguiente informe, se consideran únicamente las partidas presupuestales específicas que ejerce directamente el ente evaluado, de acuerdo a lo establecido en el Manual de procedimientos de la Dirección General de Egresos.

Evaluador: L'ARAL Coordinador: MMM 

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.

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: El saldo que resulta de restar al presupuesto modificado, el comprometido y el devengado.

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.

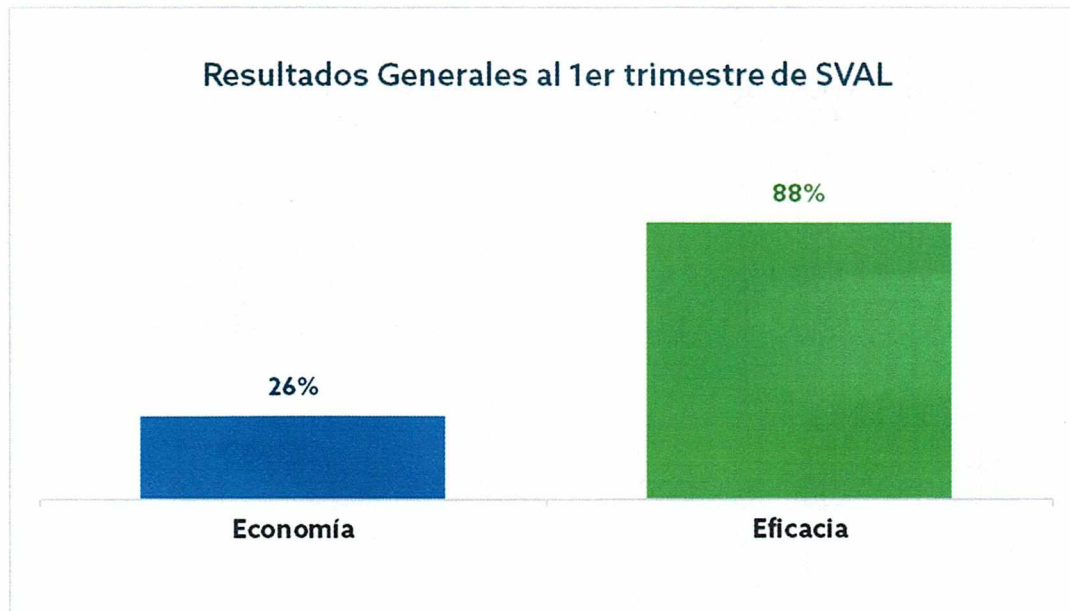
Unidades Responsables (UR): La dependencia o entidad que esté obligada a la rendición de cuentas sobre los recursos humanos, materiales y financieros que administran para contribuir al cumplimiento de los programas comprendidos en la estructura programática autorizada.

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 enero-marzo 2023**.

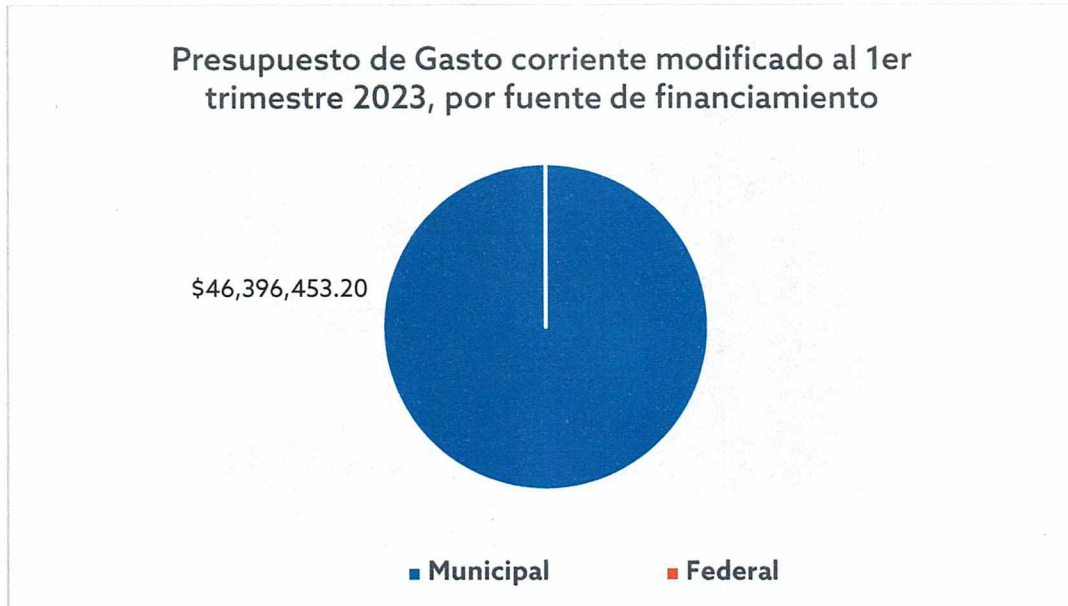
El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída de la Plataforma PbR con corte al mes de marzo del 2023, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública realizados por la Tesorería Municipal; por su parte, la Tesorería Municipal proporcionó la información presupuestal correspondiente al periodo enero-marzo 2023.

Para el presente análisis ÚNICAMENTE se consideran las partidas presupuestales específicas que ejerce directamente el ente evaluado, de acuerdo a lo establecido en el Manual de procedimientos de la Dirección General de Egresos.

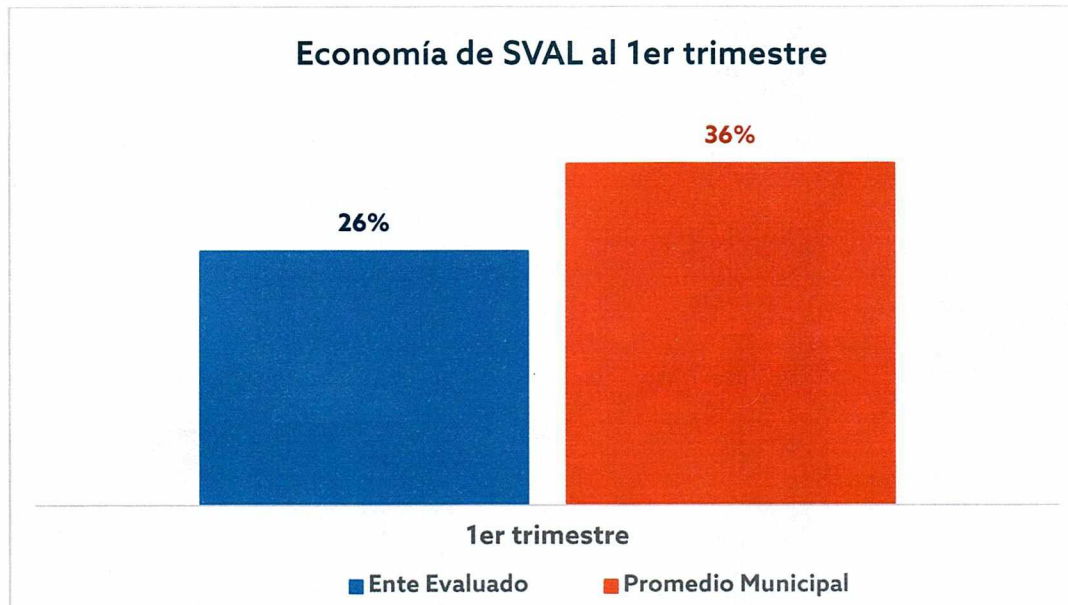


Gráfica 1. "Resultados Generales de la Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses"

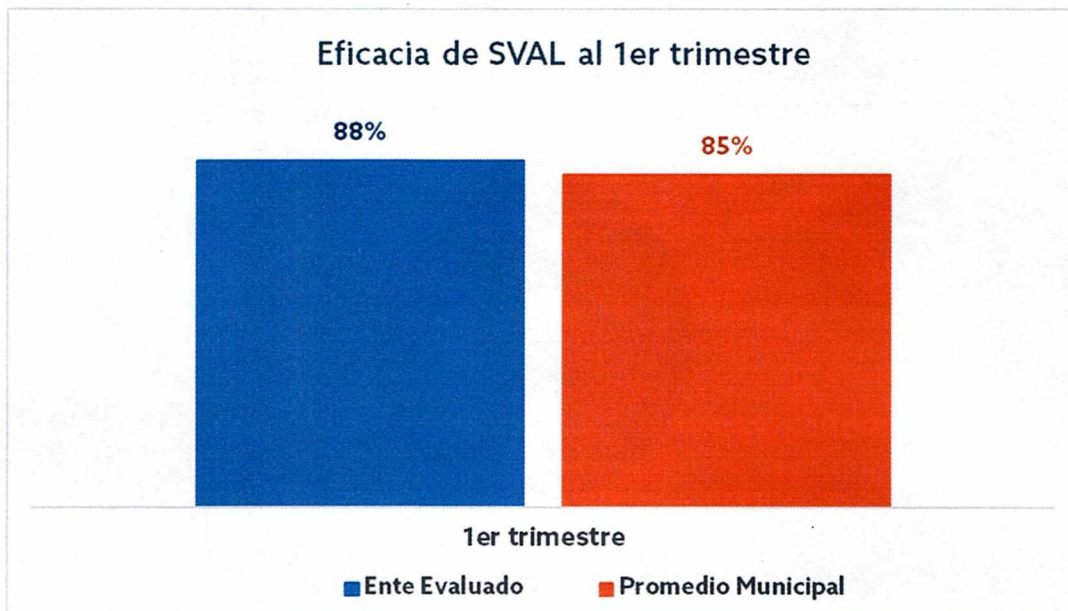
Fuente: Elaborado por DESCI con datos recibidos de la Tesorería Municipal y extraídos de la plataforma PbR con corte al mes de marzo de 2023.



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 marzo de 2023.



Gráfica 5. "Economía de la Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses"
Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos recibidos de la Tesorería Municipal con corte al mes de marzo de 2023.



Gráfica 6. "Eficacia de la Secretaría de Atención a los Leoneses"
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de la Plataforma PbR con corte al mes de marzo de 2023.

6. Conclusiones

Como se puede observar, el indicador de economía se encuentra por **DEBAJO** del promedio municipal, por lo que se encontraron áreas de oportunidad en el ejercicio del recurso. Así mismo, el indicador de eficacia se encuentra por **ENCIMA** del promedio municipal con un 88%, lo que se considera un nivel que requiere atención operacional del cumplimiento de las metas.

Respecto al presupuesto total que asciende a \$96,286,751.62, incluyendo todas las partidas específicas del presupuesto para el presente ejercicio el ente evaluado presenta un avance del 28.6% en el ejercicio del recurso, por lo que se identifica un presupuesto disponible del 71.4% del recurso total, que corresponde a un importe de \$68,796,270.15, 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 disponible		
	Gasto corriente	Inversión	Total
DGCS	\$38,962.60	\$0.00	\$38,962.60
DGDI	\$30,630,292.53	\$0.00	\$30,630,292.53
DGRMySG	\$4,003,600.43	\$0.00	\$4,003,600.43
SVAL	\$34,123,414.59	\$0.00	\$34,123,414.59
TOTAL	\$68,796,270.15	\$0.00	\$68,796,270.15

Tabla 1. "Presupuesto total disponible, por área"

Donde se observa que el presupuesto que se encuentra **asignado exclusivamente a la dependencia a su cargo y que no se encuentra comprometido ni devengado** durante el periodo enero-marzo 2023 corresponde al **35.4%** del recurso total, ascendiendo a la cantidad de **\$34,123,414.59**.

Respecto a su **presupuesto de gasto corriente**, el ente evaluado presenta recursos disponibles por un importe de **\$34,123,414.59** conforme a su recurso asignado para el presente ejercicio.

Recomendación 1: El ente evaluado deberá emprender acciones preventivas que aseguren el correcto ejercicio del recurso asignado, en tiempo y forma.

Observación 1: De los 45 indicadores registrados, únicamente 27 cuentan con meta programada para el periodo, de los cuales, el ente evaluado cuenta con **1** Indicador del desempeño que **no presenta avance** alguno, así como **5** indicadores cuyo avance se encuentra por **debajo del 80%** respecto a lo programado al cierre del trimestre (ver anexo 2 para mayor detalle). Además, se encontró **1** indicador que presenta un avance muy superior a su programación, siendo incongruente con su programación, siendo el siguiente:

INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	PORCENTAJE
Cantidad de población mayor de 18 años que reside en el Municipio de León, que participa en el proyecto de presupuesto participativo contra la meta.	11,771.00	24,637.00	209.30%

Aspecto Susceptible de Mejora 1: 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 el indicador que presenta 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 2023** orientada a identificar los aspectos susceptibles de mejora de las dependencias, entidades y órganos autónomos de la administración pública municipal que contribuyan a fortalecer la acción de los organismos públicos para mejorar el efecto de su acción en beneficio de los ciudadanos e 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 Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses, 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 a las metas programas al 100%, no omito mencionar que deberá adjuntar la evidencia correspondiente.

Sin otro particular, agradezco la atención al presente.

León, Gto. A 31 de mayo del 2023

Atentamente,
"El trabajo todo lo vence"
Somos grandes, Somos fuertes, Somos León
"2023 Año del Festival Internacional Cervantino, 50 años de diálogo cultural."

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 DISPONIBLE
Dirección de Presupuesto Participativo y Delegaciones 1194	gasto corriente	21101	Materiales y útiles de oficina	11AA01	Recursos propios	E000001 Dirección de Presupuesto Participativo y Delegaciones	\$129,931.00	\$0.00	\$3,718.86	\$126,212.14
		21401	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	11AA01	Recursos propios		\$38,176.00	\$0.00	\$0.00	\$38,176.00
		21601	Material de limpieza	11AA01	Recursos propios		\$4,136.00	\$0.00	\$4,070.70	\$65.30
		22101	Productos alimenticios para el personal adscrito a las dependencias de la administración pública municipal	11AA01	Recursos propios		\$17,539.00	\$0.00	\$0.00	\$17,539.00
		24601	Material eléctrico y electrónico	11AA01	Recursos propios		\$30,164.00	\$0.00	\$3,209.48	\$26,954.52
		24801	Materiales complementarios	11AA01	Recursos propios		\$1,786.00	\$0.00	\$149.15	\$1,636.85
		25101	Productos químicos básicos	11AA01	Recursos propios		\$15,781.00	\$0.00	\$0.00	\$15,781.00
		25301	Medicinas y productos farmacéuticos	11AA01	Recursos propios		\$2,808.28	\$0.00	\$0.00	\$2,808.28
		25301	Medicinas y productos farmacéuticos	12AA01	Remanente recursos propios		\$3,382.15	\$0.00	\$3,382.15	\$0.00
		27101	Vestuarios y uniformes destinados a actividades administrativas	11AA01	Recursos propios		\$46,237.72	\$0.00	\$0.00	\$46,237.72
		27201	Prendas de seguridad y protección personal	11AA01	Recursos propios		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		29101	Herramientas menores	11AA01	Recursos propios		\$13,366.00	\$0.00	\$790.00	\$12,576.00
		29201	Refacciones y accesorios menores de edificios	11AA01	Recursos propios		\$16,447.00	\$0.00	\$3,806.68	\$12,640.32
		29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	11AA01	Recursos propios		\$11,137.00	\$0.00	\$0.00	\$11,137.00
		31701	Servicios de acceso de internet, redes y procesamiento de información	11AA01	Recursos propios		\$14,400.00	\$0.00	\$0.00	\$14,400.00
		32701	Arrendamiento de activos intangibles	11AA01	Recursos propios		\$17,843.00	\$17,837.08	\$0.00	\$5.92
		33201	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades relacionadas	11AA01	Recursos propios		\$7,720.00	\$0.00	\$0.00	\$7,720.00
		37101	Pasajes aéreos nacionales	11AA01	Recursos propios		\$15,000.00	\$0.00	\$0.00	\$15,000.00
		37201	Pasajes nacionales terrestres locales	11AA01	Recursos propios		\$2,500.00	\$0.00	\$0.00	\$2,500.00
		37202	Pasajes nacionales terrestres foráneos	11AA01	Recursos propios		\$7,500.00	\$0.00	\$0.00	\$7,500.00
		37501	Viáticos en el país	11AA01	Recursos propios		\$15,000.00	\$0.00	\$0.00	\$15,000.00
		38301	Congresos, convenciones, espectáculos y ferias	11AA01	Recursos propios		\$2,727,988.00	\$0.00	\$1,816,414.11	\$911,573.89
		38501	Gastos de representación	11AA01	Recursos propios		\$40,097.00	\$0.00	\$10,117.35	\$29,979.65
		38502	Gastos de oficina y organización	11AA01	Recursos propios		\$4,000.00	\$0.00	\$1,075.50	\$2,924.50

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DISPONIBLE
Dirección de Presupuesto Participativo y Delegaciones 1194	gasto corriente	39201	Impuestos y derechos	11AA01	Recursos propios	E000001 Dirección de Presupuesto Participativo y Delegaciones	\$10,000.00	\$0.00	\$590.00	\$9,410.00
		51101	Muebles de oficina y estantería	11AA01	Recursos propios		\$163,736.00	\$134,487.73	\$0.00	\$29,248.27
		51101	Muebles de oficina y estantería	12AA01	Remanente recursos propios		\$8,340.17	\$0.00	\$8,340.17	\$0.00
		51501	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	11AA01	Recursos propios		\$103,669.20	\$77,751.90	\$0.00	\$25,917.30
		51501	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	12AA01	Remanente recursos propios		\$29,346.84	\$20,300.00	\$9,046.84	\$0.00
		51901	Otros mobiliarios y equipos de administración	11AA01	Recursos propios		\$46,418.19	\$46,418.19	\$0.00	\$0.00
		54101	Vehículos y equipo terrestre	11AA01	Recursos propios		\$300,066.67	\$0.00	\$0.00	\$300,066.67
		56401	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	11AA01	Recursos propios		\$55,147.61	\$48,343.39	\$0.00	\$6,804.22
Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses 1195	gasto corriente	21101	Materiales y útiles de oficina	11AA01	Recursos propios	O000001 Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses	\$32,000.00	\$24,430.98	\$5,903.80	\$1,665.22
		21401	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	11AA01	Recursos propios		\$68,450.78	\$0.00	\$52,289.62	\$16,161.16
		21401	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	12AA01	Remanente recursos propios		\$6,664.20	\$0.00	\$6,664.20	\$0.00
		21601	Material de limpieza	11AA01	Recursos propios		\$5,000.00	\$0.00	\$990.64	\$4,009.36
		22101	Productos alimenticios para el personal adscrito a las dependencias de la administración pública municipal	11AA01	Recursos propios		\$26,225.00	\$0.00	\$847.00	\$25,378.00
		22102	Productos alimenticios para preparar alimentos	11AA01	Recursos propios		\$50,000.00	\$0.00	\$16,131.27	\$33,868.73
		22301	Utensilios para el servicio de alimentación	11AA01	Recursos propios		\$4,631.00	\$0.00	\$1,674.00	\$2,957.00
		24601	Material eléctrico y electrónico	11AA01	Recursos propios		\$5,500.00	\$0.00	\$590.00	\$4,910.00
		24701	Artículos metálicos para la construcción	11AA01	Recursos propios		\$1,500.00	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00
		24801	Materiales complementarios	11AA01	Recursos propios		\$14,000.00	\$0.00	\$1,445.52	\$12,554.48
		24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	11AA01	Recursos propios		\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
		25101	Productos químicos básicos	11AA01	Recursos propios		\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
		25301	Medicinas y productos farmacéuticos	11AA01	Recursos propios		\$2,775.00	\$0.00	\$2,750.05	\$24.95
		27101	Vestuarios y uniformes destinados a actividades administrativas	11AA01	Recursos propios		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Evaluador: L'ARAL Coordinador: MMM

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DISPONIBLE
Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses 1195	gasto corriente	27102	Vestuarios y uniformes destinados a actividades operativas	11AA01	Recursos propios	0000001 Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses	\$25,000.00	\$13,919.90	\$0.00	\$11,080.10
		27201	Prendas de seguridad y protección personal	11AA01	Recursos propios		\$17,200.00	\$4,833.58	\$0.00	\$12,366.42
		29201	Refacciones y accesorios menores de edificios	11AA01	Recursos propios		\$1,000.00	\$0.00	\$632.20	\$367.80
		29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	11AA01	Recursos propios		\$6,000.00	\$0.00	\$678.01	\$5,321.99
		29801	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	11AA01	Recursos propios		\$2,000.00	\$0.00	\$0.00	\$2,000.00
		31201	Servicio de gas	11AA01	Recursos propios		\$2,400.00	\$0.00	\$398.26	\$2,001.74
		31801	Servicios postales y de mensajería	11AA01	Recursos propios		\$20,000.00	\$0.00	\$3,646.99	\$16,353.01
		32701	Arrendamiento de activos intangibles	11AA01	Recursos propios		\$6,114.00	\$2,326.11	\$0.00	\$3,787.89
		33601	Impresiones oficiales	11AA01	Recursos propios		\$30,000.00	\$4,601.89	\$710.50	\$24,687.61
		35201	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	11AA01	Recursos propios		\$350.00	\$0.00	\$0.00	\$350.00
		37101	Pasajes aéreos nacionales	11AA01	Recursos propios		\$40,000.00	\$0.00	\$0.00	\$40,000.00
		37102	Pasajes aéreos internacionales	11AA01	Recursos propios		\$50,000.00	\$0.00	\$0.00	\$50,000.00
		37201	Pasajes nacionales terrestres locales	11AA01	Recursos propios		\$20,000.00	\$0.00	\$1,422.98	\$18,577.02
		37202	Pasajes nacionales terrestres foráneos	11AA01	Recursos propios		\$35,000.00	\$0.00	\$10,727.02	\$24,272.98
		37501	Viáticos en el país	11AA01	Recursos propios		\$30,000.00	\$0.00	\$9,542.85	\$20,457.15
		37601	Viáticos en el extranjero	11AA01	Recursos propios		\$30,000.00	\$0.00	\$0.00	\$30,000.00
		38201	Gastos de orden social y cultural	11AA01	Recursos propios		\$90,000.00	\$0.00	\$0.00	\$90,000.00
		38301	Congresos, convenciones, espectáculos y ferias	11AA01	Recursos propios		\$60,000.00	\$0.00	\$0.00	\$60,000.00
		38501	Gastos de representación	11AA01	Recursos propios		\$85,650.00	\$0.00	\$6,414.00	\$79,236.00
		38502	Gastos de oficina y organización	11AA01	Recursos propios		\$50,000.00	\$0.00	\$11,808.32	\$38,191.68
39201	Impuestos y derechos	11AA01	Recursos propios	\$11,160.00	\$0.00	\$2,360.00	\$8,800.00			
51501	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	11AA01	Recursos propios	\$82,099.00	\$51,834.60	\$0.00	\$30,264.40			
51501	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	12AA01	Remanente recursos propios	\$17,872.13	\$17,872.13	\$0.00	\$0.00			

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DISPONIBLE
Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses 1195	gasto corriente	51901	Otros mobiliarios y equipos de administración	11AA01	Recursos propios	O000001 Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses	\$2,791.00	\$0.00	\$0.00	\$2,791.00
		56501	Equipo de comunicación y telecomunicación	11AA01	Recursos propios		\$177,849.00	\$0.00	\$0.00	\$177,849.00
Dirección de Relaciones Públicas y Agenda 1196	gasto corriente	21101	Materiales y útiles de oficina	11AA01	Recursos propios	O000003 Dirección de Relaciones Públicas y Agenda	\$40,000.00	\$8,676.97	\$2,808.33	\$28,514.70
		21401	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	11AA01	Recursos propios		\$35,150.00	\$0.00	\$0.00	\$35,150.00
		22101	Productos alimenticios para el personal adscrito a las dependencias de la administración pública municipal	11AA01	Recursos propios		\$34,400.00	\$0.00	\$0.00	\$34,400.00
		24701	Artículos metálicos para la construcción	11AA01	Recursos propios		\$1,500.00	\$0.00	\$119.90	\$1,380.10
		24801	Materiales complementarios	11AA01	Recursos propios		\$4,000.00	\$0.00	\$0.00	\$4,000.00
		24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	11AA01	Recursos propios		\$500.00	\$0.00	\$0.00	\$500.00
		25101	Productos químicos básicos	11AA01	Recursos propios		\$500.00	\$0.00	\$0.00	\$500.00
		25301	Medicinas y productos farmacéuticos	11AA01	Recursos propios		\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
		27101	Vestuarios y uniformes destinados a actividades administrativas	11AA01	Recursos propios		\$34,560.00	\$0.00	\$20,787.20	\$13,772.80
		27102	Vestuarios y uniformes destinados a actividades operativas	11AA01	Recursos propios		\$3,500.00	\$0.00	\$2,489.00	\$1,011.00
		27201	Prendas de seguridad y protección personal	11AA01	Recursos propios		\$600.00	\$0.00	\$300.00	\$300.00
		29101	Herramientas menores	11AA01	Recursos propios		\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
		29201	Refacciones y accesorios menores de edificios	11AA01	Recursos propios		\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
		29301	Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	11AA01	Recursos propios		\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
		29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	11AA01	Recursos propios		\$6,372.00	\$0.00	\$0.00	\$6,372.00
		29801	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	11AA01	Recursos propios		\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
		31801	Servicios postales y de mensajería	11AA01	Recursos propios		\$44,000.00	\$0.00	\$42,435.90	\$1,564.10
		32901	Otros arrendamientos	11AA01	Recursos propios		\$1,880.00	\$0.00	\$1,880.00	\$0.00
33601	Impresiones oficiales	11AA01	Recursos propios	\$80,000.00	\$0.00	\$13,354.35	\$66,645.65			

Evaluador: L'ARAL Coordinador: MMMV



UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DISPONIBLE
Dirección de Relaciones Públicas y Agenda 1196	gasto corriente	33901	Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales	11AA01	Recursos propios	O000003 Dirección de Relaciones Públicas y Agenda	\$70,000.00	\$0.00	\$0.00	\$70,000.00
		34701	Fletes y maniobras	11AA01	Recursos propios		\$1,000.00	\$0.00	\$39.00	\$961.00
		37101	Pasajes aéreos nacionales	11AA01	Recursos propios		\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
		37102	Pasajes aéreos internacionales	11AA01	Recursos propios		\$60,000.00	\$0.00	\$0.00	\$60,000.00
		37201	Pasajes nacionales terrestres locales	11AA01	Recursos propios		\$7,000.00	\$0.00	\$0.00	\$7,000.00
		37202	Pasajes nacionales terrestres foráneos	11AA01	Recursos propios		\$7,000.00	\$0.00	\$0.00	\$7,000.00
		37501	Viáticos en el país	11AA01	Recursos propios		\$19,228.99	\$0.00	\$0.00	\$19,228.99
		37601	Viáticos en el extranjero	11AA01	Recursos propios		\$6,005.00	\$0.00	\$0.00	\$6,005.00
		38101	Gastos de ceremonial	11AA01	Recursos propios		\$630,771.01	\$0.00	\$47,000.00	\$583,771.01
		38201	Gastos de orden social y cultural	11AA01	Recursos propios		\$4,257,115.00	\$0.00	\$288,255.42	\$3,968,859.58
		38301	Congresos, convenciones, espectáculos y ferias	11AA01	Recursos propios		\$600,000.00	\$0.00	\$26,380.00	\$573,620.00
		38501	Gastos de representación	11AA01	Recursos propios		\$1,800,000.00	\$0.00	\$330,503.86	\$1,469,496.14
		38502	Gastos de oficina y organización	11AA01	Recursos propios		\$24,000.00	\$0.00	\$2,002.52	\$21,997.48
		39201	Impuestos y derechos	11AA01	Recursos propios		\$1,788.00	\$0.00	\$295.00	\$1,493.00
		51101	Muebles de oficina y estantería	11AA01	Recursos propios		\$15,910.00	\$0.00	\$0.00	\$15,910.00
		51501	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	11AA01	Recursos propios		\$2,090.00	\$1,895.81	\$0.00	\$194.19
		51501	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	12AA21	Remanente recursos propios 2021		\$20,068.00	\$20,068.00	\$0.00	\$0.00
Dirección de Atención Ciudadana 1198	gasto corriente	21101	Materiales y útiles de oficina	11AA01	Recursos propios	E000002 Dirección de Atención Ciudadana	\$36,000.00	\$23,414.83	\$3,504.33	\$9,080.84
		21101	Materiales y útiles de oficina	12AA01	Remanente recursos propios		\$4,207.09	\$0.00	\$4,207.09	\$0.00
		21401	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	11AA01	Recursos propios		\$18,000.00	\$16,445.06	\$0.00	\$1,554.94
		21601	Material de limpieza	11AA01	Recursos propios		\$4,000.00	\$0.00	\$0.00	\$4,000.00
		22101	Productos alimenticios para el personal adscrito a las dependencias de la administración pública municipal	11AA01	Recursos propios		\$40,768.00	\$0.00	\$0.00	\$40,768.00
		24601	Material eléctrico y electrónico	11AA01	Recursos propios		\$6,128.00	\$0.00	\$651.40	\$5,476.60

Evaluador: L'ARAL Coordinador: MMMV 

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DISPONIBLE
Dirección de Atención Ciudadana 1198	gasto corriente	24801	Materiales complementarios	11AA01	Recursos propios	E000002 Dirección de Atención Ciudadana	\$2,300.00	\$0.00	\$480.03	\$1,819.97
		25301	Medicinas y productos farmacéuticos	11AA01	Recursos propios		\$980.00	\$0.00	\$0.00	\$980.00
		27102	Vestuarios y uniformes destinados a actividades operativas	11AA01	Recursos propios		\$29,000.00	\$0.00	\$0.00	\$29,000.00
		27201	Prendas de seguridad y protección personal	11AA01	Recursos propios		\$5,200.00	\$0.00	\$0.00	\$5,200.00
		29101	Herramientas menores	11AA01	Recursos propios		\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
		29201	Refacciones y accesorios menores de edificios	11AA01	Recursos propios		\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
		29301	Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	11AA01	Recursos propios		\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
		29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	11AA01	Recursos propios		\$5,000.00	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00
		32701	Arrendamiento de activos intangibles	11AA01	Recursos propios		\$13,960.00	\$0.00	\$0.00	\$13,960.00
		33601	Impresiones oficiales	11AA01	Recursos propios		\$15,900.00	\$0.00	\$0.00	\$15,900.00
		33602	Servicio de apoyo administrativo	11AA01	Recursos propios		\$6,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$6,000,000.00
		33602	Servicio de apoyo administrativo	12AA01	Remanente recursos propios		\$1,347,854.15	\$1,010,890.63	\$336,963.52	\$0.00
		37201	Pasajes nacionales terrestres locales	11AA01	Recursos propios		\$400.00	\$0.00	\$380.00	\$20.00
		37202	Pasajes nacionales terrestres foráneos	11AA01	Recursos propios		\$672.00	\$0.00	\$303.00	\$369.00
		37501	Viáticos en el país	11AA01	Recursos propios		\$1,600.00	\$0.00	\$891.00	\$709.00
		38301	Congresos, convenciones, espectáculos y ferias	11AA01	Recursos propios		\$2,677,528.00	\$1,096,689.12	\$230,802.88	\$1,350,036.00
		38301	Congresos, convenciones, espectáculos y ferias	12AA01	Remanente recursos propios		\$121,800.00	\$0.00	\$121,800.00	\$0.00
		38501	Gastos de representación	11AA01	Recursos propios		\$6,040.00	\$0.00	\$3,258.00	\$2,782.00
		38502	Gastos de oficina y organización	11AA01	Recursos propios		\$8,400.00	\$0.00	\$948.00	\$7,452.00
		39201	Impuestos y derechos	11AA01	Recursos propios		\$1,700.00	\$0.00	\$885.00	\$815.00
44101	Ayudas sociales a personas	11AA01	Recursos propios	\$12,900,000.00	\$0.00	\$4,350,624.80	\$8,549,375.20			
44501	Ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro	11AA01	Recursos propios	\$10,000,000.00	\$0.00	\$1,499,000.00	\$8,501,000.00			
51101	Muebles de oficina y estantería	12AA01	Remanente recursos propios	\$14,906.00	\$14,906.00	\$0.00	\$0.00			

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	COG	DESCRIPCIÓN DE COG	ORIGEN	DESCRIPCIÓN DE ORIGEN	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DISPONIBLE
Dirección de Atención Ciudadana 1198	gasto corriente	51501	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	11AA01	Recursos propios	E000002 Dirección de Atención Ciudadana	\$236,450.00	\$213,237.00	\$0.00	\$23,213.00
		51501	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	12AA01	Remanente recursos propios		\$50,248.96	\$48,591.91	\$0.00	\$1,657.05
		51901	Otros mobiliarios y equipos de administración	12AA01	Remanente recursos propios		\$17,578.06	\$6,028.03	\$11,550.02	\$0.01

1.2 Eficacia y Economía por programa

UNIDAD RESPONSABLE	GC/INV	PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DISPONIBLE	ECONOMÍA	EFICACIA
1194 Dirección de Presupuesto Participativo y Delegaciones	gasto corriente	E000001 Dirección de Presupuesto Participativo y Delegaciones	\$3,899,663.83	\$345,138.29	\$1,864,710.99	\$1,689,814.55	57%	80%
1195 Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses	gasto corriente	O000001 Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses	\$1,113,231.11	\$119,819.19	\$137,627.23	\$855,784.69	23%	95%
1196 Dirección de Relaciones Públicas y Agenda	gasto corriente	O000003 Dirección de Relaciones Públicas y Agenda	\$7,813,938.00	\$30,640.78	\$778,650.48	\$7,004,646.74	10%	93%
1198 Dirección de Atención Ciudadana	gasto corriente	E000002 Dirección de Atención Ciudadana	\$33,569,620.26	\$2,430,202.58	\$6,566,249.07	\$24,573,168.61	27%	110%

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 de Presupuesto Participativo y Delegaciones 1194	100242 Presupuesto Participativo	Componente	Cantidad de población mayor de 18 años que reside en el Municipio de León, que participa en el proyecto de presupuesto participativo contra la meta	11,771.00	24,637.00	209.30%
		Actividad	Cantidad de medios mediante los cuales se difundieron los proyectos contra lo planeado	5	8	160%
Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses 1195	100243 Nuevo Modelo de Atención Ciudadana	Componente	Porcentaje de Eventos realizados en la colonia o comunidad, respecto del total	24.99%	24.99%	100%
Dirección de Presupuesto Participativo y Delegaciones 1194	E000001 Dirección de Presupuesto Participativo y Delegaciones	Actividad	Promedio de mesas de acuerdos en Mi Barrio Habla realizadas.	7	5	71.43%
		Actividad	Porcentaje de talleres participativos realizados.	7	4	57.14%
		Actividad	Porcentaje de atención a trámites y servicios solicitados por los ciudadanos, ofertados dentro del catálogo de las delegaciones.	270	300	111.11%
Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses 1195	O000001 Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses	Proposito	Porcentaje de atenciones brindadas en el Despacho de la Secretaría	80	0	0%
		Componente	Porcentaje de avance en la implementación de la estrategia para el apoyo a la función pública y buen gobierno	25.00%	25.00%	100%
		Actividad	Porcentaje de correspondencia recibida, generada por los ciudadanos, el sector público y privado, dirigida a la presidencia municipal atendida	240	300	125%
		Actividad	Porcentaje de asuntos ingresados, que son planteados a la presidencia municipal, por parte de la ciudadanía, sector público y privado	270	300	111.11%
		Actividad	Porcentaje de solicitudes que fueron canalizadas a las Dependencias y Entidades de la administración pública municipal, por parte de los ciudadanos, sector público y privado.	240	300	125%
		Actividad	Porcentaje de cartillas militares sin liberar emitidas	270	299.49	110.92%
Dirección de Relaciones Públicas y Agenda 1196	O000003 Dirección de Relaciones Públicas y Agenda	Componente	Porcentaje de atención a eventos por parte de la C. Presidenta Municipal.	60	93.17	155.28%
		Actividad	Porcentaje de asistencia a eventos en representación de la C. Presidenta Municipal.	135	102.76	76.12%
		Actividad	Porcentaje de visitas como parte del Programa Presidenta en tu Casa, realizadas	90	83.33	92.59%
		Componente	Porcentaje de eventos públicos, ceremoniales y privados, coordinados y gestionados por la Dirección de Relaciones Públicas y Agenda, atendidos por la C. Presidenta Municipal.	270	99.13	36.71%
		Actividad	Porcentaje de eventos solicitados por las dependencias de la administración pública municipal, autorizados por la Dirección de Relaciones Públicas y Agenda	270	213.54	79.09%
		Actividad	Porcentaje de avance en la actualización del directorio de consejos.	25.03%	25.03%	100%
		Actividad	Porcentaje de fichas técnicas realizadas	270	300	111.11%
Dirección de Atención Ciudadana 1198	E000002 Dirección de Atención Ciudadana	Componente	Porcentaje de reportes ciudadanos sobre servicios públicos atendidos en tiempo	240	240.98	100.41%
		Actividad	Promedio de calificación otorgada por la ciudadanía leonesa a las dependencias por la atención brindada en materia de servicios públicos	12	14.2	118.33%
		Componente	Porcentaje de avance en la implementación del Nuevo Modelo de Atención Ciudadana	23.08%	21.79%	94.41%
		Actividad	Porcentaje de eventos de Miércoles Ciudadano realizados	12	12	100%
		Actividad	Porcentaje de eventos de Mi Barrio Habla realizados	6	5	83.33%

Evaluador: L'ARAL Coordinador: MMMV

UNIDAD RESPONSABLE	PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE TOTAL
Dirección de Atención Ciudadana 1198	E000002 Dirección de Atención Ciudadana	Componente	Porcentaje de avance en la realización del programa de apoyos sociales	19.20%	29.96%	156.04%
		Actividad	Porcentaje de apoyos sociales otorgados a la población leonesa en condiciones de vulnerabilidad	19.2	25.94	135.10%
		Actividad	Porcentaje de apoyos sociales a las organizaciones de la sociedad civil leonesa otorgados	25	22.73	90.92%

Evaluador: L'ARAL Coordinador: MMMV 