

C.P. Enrique Sosa Campos
Tesorero Municipal
Presente

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

En este marco, a través del presente me permito enviarle los resultados de la **Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia en el Logro de Objetivos y Metas**, correspondiente al trimestre **enero-marzo 2020**, de la que se desprenden observaciones y sus correspondientes Aspectos Susceptibles de Mejora, los cuales deberán ser atendidos informando a este Órgano de Control en un plazo de **5 días hábiles** posteriores a la recepción del presente la justificación de las observaciones señaladas en el informe, así como las acciones que implementará para solventarlas

Lo anterior de conformidad a lo establecido en el artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, los artículos 55, 61, 62, 64, 79 y 8º de la Ley General de Contabilidad; 73, 102 septies y 102 octies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado de Guanajuato; 131 y 139 fracciones III y XXI de la Ley Orgánica Municipal y 81 fracciones II y IV del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.

Agradeciendo sus atenciones al presente, quedo de usted.

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


Lic. Leopoldo Edgardo Jiménez Soto
Contralor Municipal

CONTRALORIA MUNICIPAL
LEÓN, GTO.

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

Contraloría
Municipal

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

www.leon.gob.mx



GOBIERNO MUNICIPAL

Evaluación trimestral del logro de objetivos y metas

(Eficacia y Economía)

**Trimestre
Enero - marzo 2020**

**Dependencia Evaluada:
Tesorería Municipal**



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 2020** emitido por la Contraloría Municipal y se apegan a lo establecido en los “Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León” emitidos y publicados por este Órgano de Control.

2. Objetivo

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

3. Fundamento Legal

- Artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Artículo 7 de la Ley de Presupuesto de Egresos de la Federación.
- Artículo Décimo Transitorio de la Ley de Ingresos de la Federación.
- Artículos 17 y 21 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios
- Artículos 4, 54, 61, 62, 64, 79 y 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Artículos 85, 110, 114 y 115 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria
- Artículos 73, 102 sexies, 102 septies y 102 octies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado de Guanajuato.
- Artículos 7, fracciones V y VI y 10 fracción I, de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.
- Artículos 131 y 139 de la Ley Orgánica Municipal.
- Artículos 75 y 81 del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal.
- Lineamientos generales en materia de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal para el ejercicio fiscal 2020, del Municipio de León, Guanajuato.
- Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León.
- Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2020.
- Metodología para la evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia, en el cumplimiento de metas de la Administración Pública del Municipio de León Gto. 2018.

Evaluator: JRHL Coordinador: ALSH



4. Metodología

I. Indicadores del Desempeño

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

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

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

Parámetros de valoración del Indicador de Eficacia

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

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

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

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

Parámetros de valoración del Indicador de Economía

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

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

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

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

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

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



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

Parámetros de valoración del Indicador de Economía

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

II. Momentos Contables del Presupuesto de Egresos

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

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

Gasto Devengado: Es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

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

III. Notas Metodológicas

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

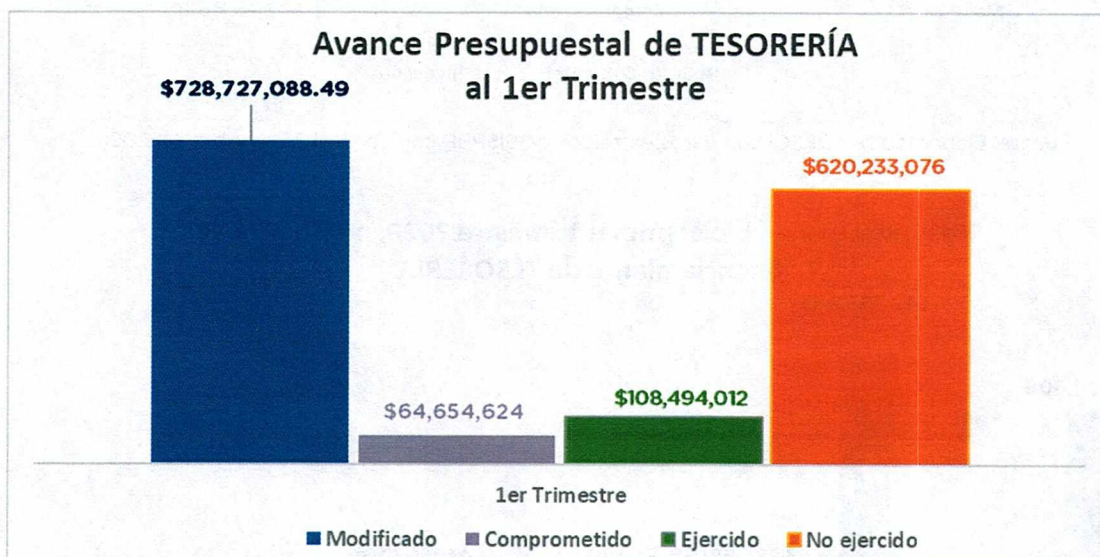
Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



5. Resultados

A continuación, se presentan los resultados obtenidos, considerando únicamente la información de los **programas presupuestarios que cuentan con presupuesto y metas asignadas para el Trimestre Enero - Marzo 2020.**

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída del SISPBPR con corte al día 23 de Abril del 2020, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal; por su parte, el ente evaluado proporcionó mediante TML/3187/2020 la información correspondiente al trimestre enero-marzo.

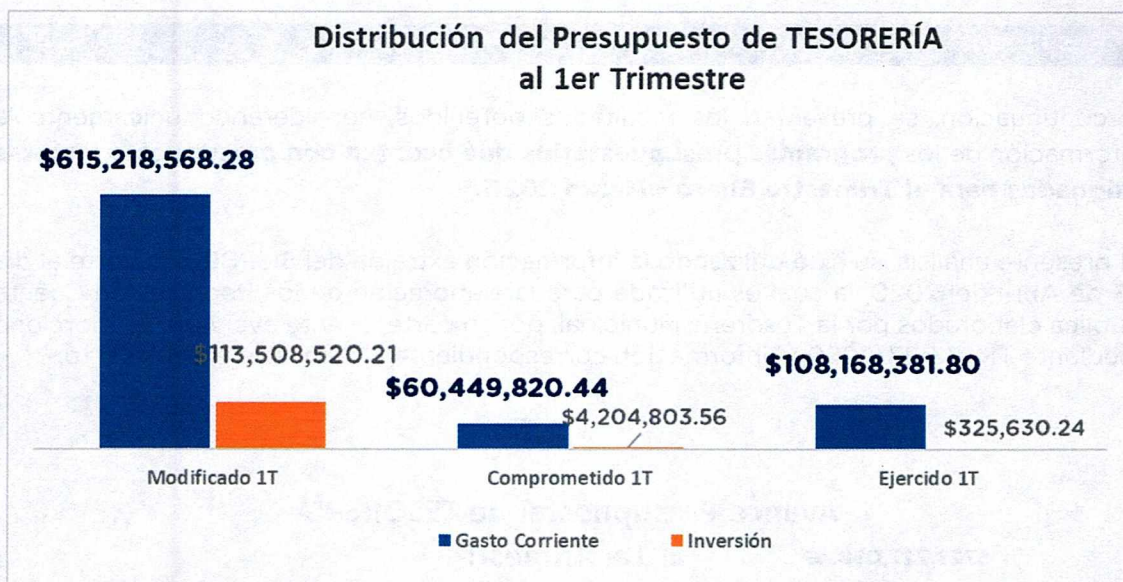


Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 23 de Abril del 2020.

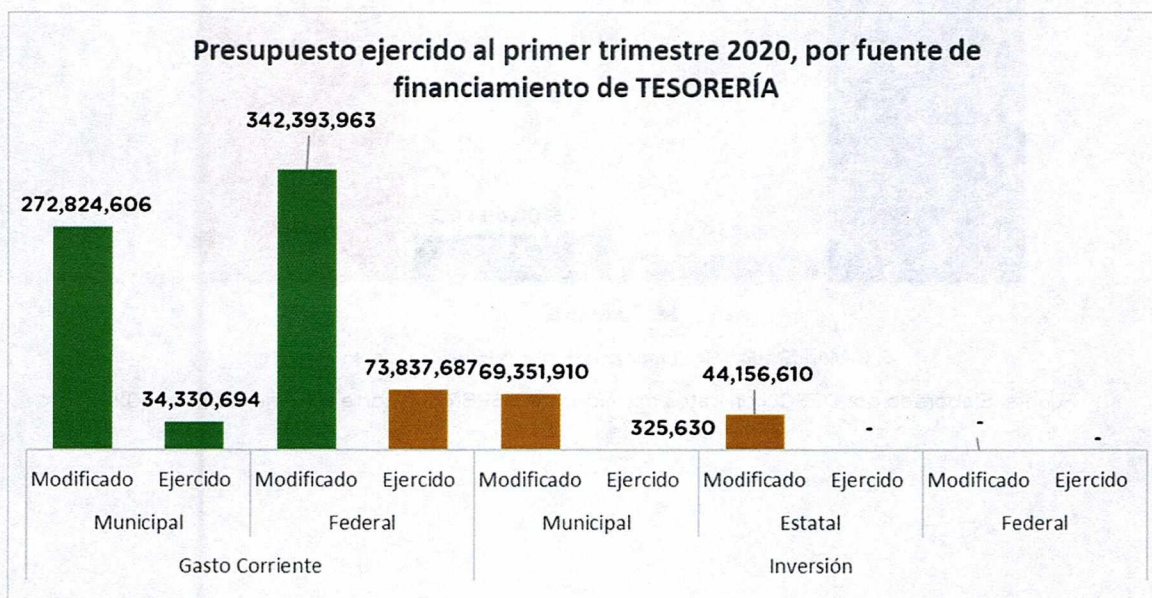
Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



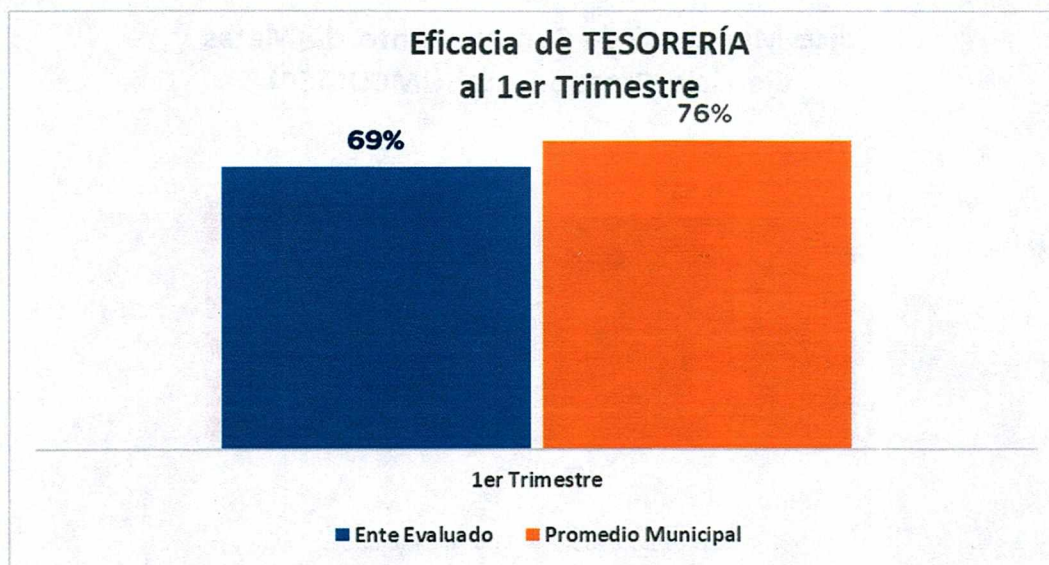
Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno



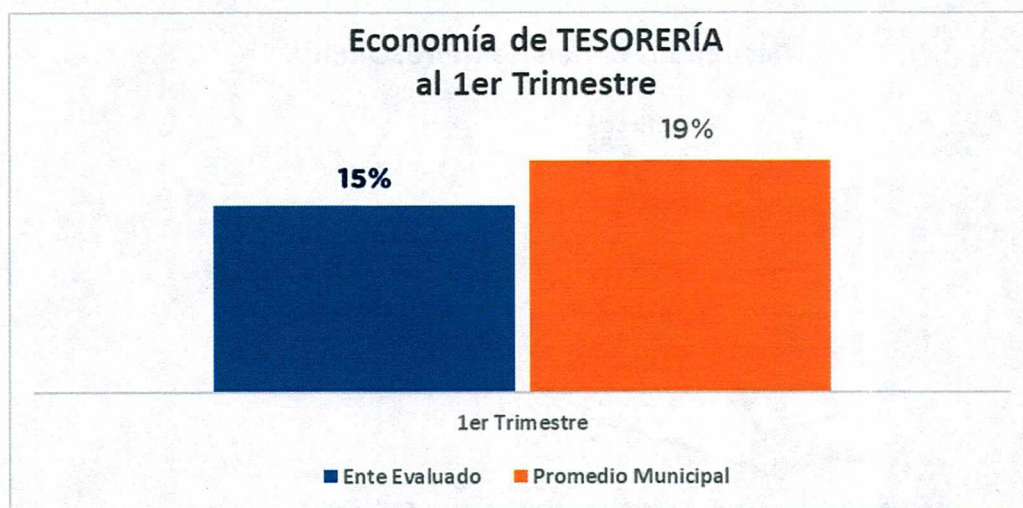
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 23 de Abril del 2020.



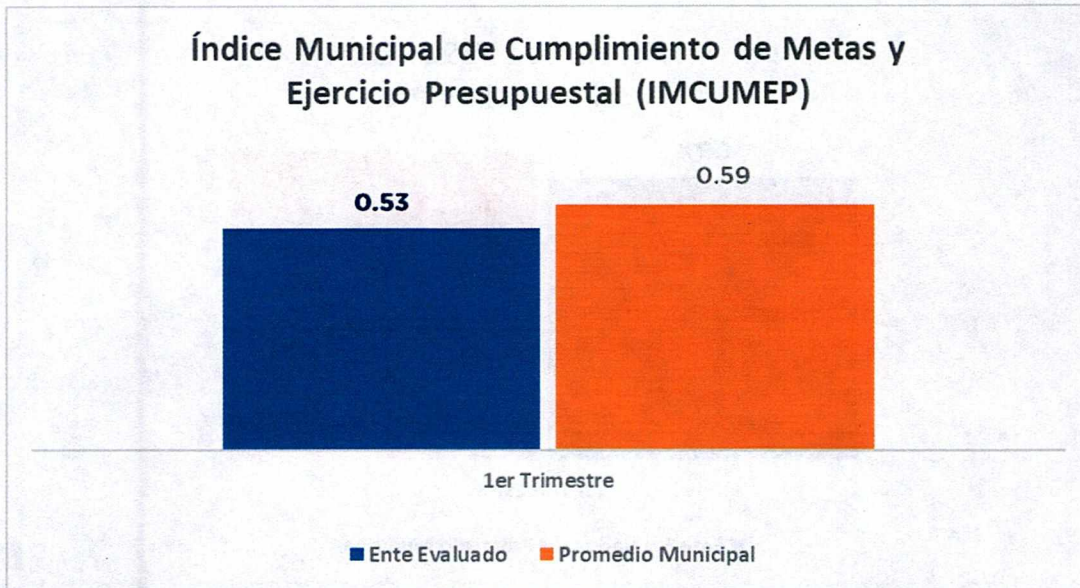
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 23 de Abril del 2020.



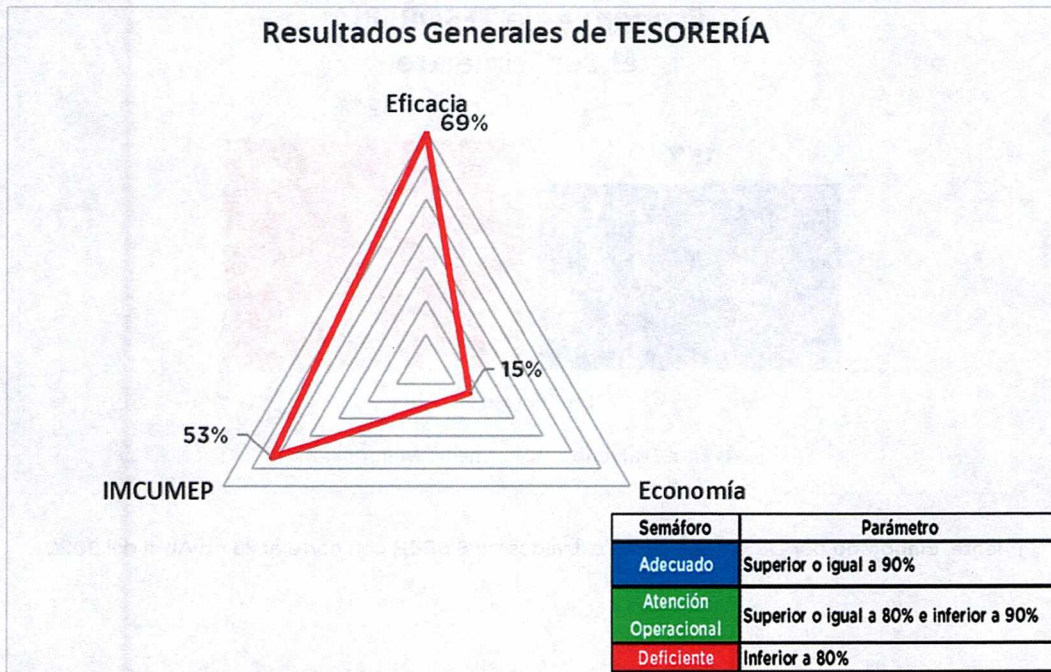
Fuente: Elaborado por DESCi con datos extraídos de SISPBR con corte al 23 de Abril del 2020.



Fuente: Elaborado por DESCi con datos extraídos de SISPBR con corte al 23 de Abril del 2020.



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 23 de Abril del 2020.



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 23 de Abril del 2020.

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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

Observación 1: El ente evaluado cuenta con 19 indicadores de desempeño cuyo avance se encuentra en 0% respecto a lo programado al cierre del trimestre. (ver anexo 2 para mayor detalle)

Aspecto Susceptible de Mejora 1: Para los indicadores cuyo avance se encuentra en 0%, deberá informar a este órgano de control los motivos por los cuales no se cumplió con la meta programada.

Observación 2: El ente evaluado presenta un avance del **15%** respecto al ejercicio de los recursos presupuestales programados para el primer trimestre del 2020, lo que representa un no ejercicio de **75%** los recursos calendarizados, lo cual corresponde a **\$144,828,638** en el presente trimestre, particularmente para los siguientes programas (ver anexo 1.2 para mayor detalle):

- "100193 OBRA INSTITUCIONAL"
- "100205 PROGRAMA MODERNIZACIÓN DEL GOBIERNO "
- "100209 DIRECCION GENERAL DE INGRESOS "
- "100194 PROYECTOS EJECUTIVOS DIVERSOS"
- "100205 DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES "
- "100186 PROVISIONES ECONOMICAS "

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

6. Seguimiento

En el ejercicio de sus atribuciones la Contraloría Municipal, implementa la “Evaluación Trimestral de Resultados”, la cual forma parte de su **Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2020**, orientada a identificar los aspectos susceptibles de mejora de las dependencias y entidades de la administración pública municipal que contribuyan a impulsar una verdadera Gestión para Resultados (GpR).

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

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

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

En este sentido, la evaluación trimestral del logro de objetivos y metas tiene como objetivo fundamental el brindar seguimiento oportuno al ejercicio de los recursos públicos y avance en el logro de objetivos y metas, brindando al Evaluado información oportuna y objetiva que 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.

Atentamente

León, Guanajuato a 08 de julio de 2020

El trabajo todo lo vence

“2020, Año de Leona Vicario, Benemérita Madre de la Patria”


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

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

ANEXO 1. DESGLOSE POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

1.1 Presupuesto por programa y origen

| UNIDAD RESPONSABLE | GC/INV | ORIGEN | DESCRIPCIÓN DE ORIGEN | PROGRAMA | PRESUPUESTO MODIFICADO ENERO-MARZO | PRESUPUESTO COMPROMETIDO ENERO- MARZO | PRPRESUPUESTO EJERCIDO ENERO-MARZO | PRESUPUESTO NO EJERCIDO ENERO-MARZO |
|---|-----------------|--------|---------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| TESORERIA MUNICIPAL 1310 | Gasto corriente | 11AA01 | RECURSOS PROPIOS | P000002 TESORERÍA MUNICIPAL | 2,649,943.30 | 141,947.61 | 192,675.50 | 2,457,267.80 |
| | | 11AB01 | PARTICIPACIONES | | 7,990,411.87 | 631,908.89 | 1,530,359.52 | 6,460,052.35 |
| | | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | | 309,147.69 | 204,064.67 | 97,890.64 | 211,257.05 |
| DIRECCION GENERAL DE EGRESOS 1311 | | 11AA01 | RECURSOS PROPIOS | P000002 DIRECCIÓN GENERAL DE EGRESOS | 7,782,021.16 | 145,461.03 | 522,053.94 | 7,259,967.22 |
| | | 11AB01 | PARTICIPACIONES | | 16,409,235.65 | 1,224,392.02 | 3,268,762.57 | 13,140,473.08 |
| | | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | | 761,201.37 | 367,652.25 | 363,158.64 | 398,042.73 |
| DIRECCION GENERAL DE INGRESOS 1314 | Inversión | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | 100193 OBRA INSTITUCIONAL | 1,841,362.47 | 0.00 | 0.00 | 1,841,362.47 |
| | | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | 100205 PROGRAMA MODERNIZACIÓN DEL GOBIERNO | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| | | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | 100209 PROGRAMA MANTENIMIENTO INTEGRAL | 9,612,013.93 | 4,086,383.68 | 325,630.24 | 9,286,383.69 |
| | Gasto corriente | 11AA01 | RECURSOS PROPIOS | P000003 DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS | 74,834,553.10 | 19,990,262.22 | 10,803,871.14 | 64,030,681.96 |
| | | 11AB01 | PARTICIPACIONES | | 74,844,045.43 | 4,703,053.48 | 15,678,253.58 | 59,165,791.85 |
| | | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | | 5,374,033.62 | 3,405,022.49 | 1,384,321.70 | 3,989,711.92 |
| | | 12AA18 | REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018 | | 152,430.54 | 86,776.49 | 65,654.05 | 86,776.49 |
| DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES 1315 | Inversión | 12AA18 | REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018 | 100194 PROYECTOS EJECUTIVOS DIVERSOS | 118,419.88 | 118,419.88 | 0.00 | 118,419.88 |
| | | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | 100205 PROGRAMA MODERNIZACIÓN DEL GOBIERNO | 3,081.10 | 0.00 | 0.00 | 3,081.10 |
| | Gasto corriente | 11AA01 | RECURSOS PROPIOS | M000001 DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES | 15,043,578.34 | 1,893,471.38 | 1,993,657.85 | 13,049,920.49 |



| UNIDAD RESPONSABLE | GC/INV | ORIGEN | DESCRIPCIÓN DE ORIGEN | PROGRAMA | PRESUPUESTO MODIFICADO ENERO-MARZO | PRESUPUESTO COMPROMETIDO ENERO- MARZO | PRPRESUPUESTO EJERCIDO ENERO-MARZO | PRESUPUESTO NO EJERCIDO ENERO-MARZO |
|--|-----------------|--------|---------------------------------|---|------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES1315 | Gasto corriente | 11AB01 | PARTICIPACIONES | M000001 DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES | 46,272,344.20 | 3,078,282.28 | 9,439,044.51 | 36,833,299.69 |
| | | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | | 704,511.32 | 174,583.02 | 190,578.16 | 513,933.16 |
| | | 12AA18 | REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018 | | 33,480.29 | 0.00 | 33,480.29 | 0.00 |
| DIRECCION GENERAL DE INVERSION PUBLICA1316 | Gasto corriente | 11AA01 | RECURSOS PROPIOS | P000002 DIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIÓN PÚBLICA | 1,285,219.47 | 80,619.18 | 78,206.00 | 1,207,013.47 |
| | | 11AB01 | PARTICIPACIONES | | 8,858,067.96 | 693,648.02 | 1,732,752.10 | 7,125,315.86 |
| | | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | | 185,898.25 | 8,903.46 | 87,237.64 | 98,660.61 |
| | | 12AA18 | REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018 | | 7,294.89 | 0.00 | 7,294.89 | 0.00 |
| PROVISIONES ECONOMICAS 2715 | Inversión | 11AA01 | RECURSOS PROPIOS | 100186 PROVISIONES ECONOMICAS FEDERALES | 33,749,554.64 | 0.00 | 0.00 | 33,749,554.64 |
| | | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | | 14,027,477.94 | 0.00 | 0.00 | 14,027,477.94 |
| | | 31DA01 | RECURSOS EXTRAORDINARIOS | | 44,156,610.25 | 0.00 | 0.00 | 44,156,610.25 |
| PROVISIONES ECONOMICAS 2715 | Gasto corriente | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | E000001 PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS FUNCIONES DE GOBIERNO | 7,573,144.79 | 0.00 | 0.00 | 7,573,144.79 |
| EGRESO APLICABLE A DIVERSAS DEPENDENCIAS 2810 | | 11AA01 | RECURSOS PROPIOS | R000001 PROVISIONES SALARIALES Y ECONOMICAS | 130,163,491.54 | 9,992,770.58 | 16,746,922.81 | 113,416,568.73 |
| | | 12AA01 | RECURSOS PROPIOS | | 25,578,328.47 | 13,247,968.67 | 1,756,396.34 | 23,821,932.13 |
| | | 12AA18 | REMANENTE RECURSOS PROPIOS 2018 | | 386,327.59 | 379,032.70 | 7,294.89 | 379,032.70 |
| | | 21AA01 | FORTAMUN | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| DEUDA PUBLICA MUNICIPAL3010 | Gasto corriente | 21AA01 | FORTAMUN | D000001 DEUDA PUBLICA | 188,019,857.44 | 0.00 | 42,188,515.04 | 145,831,342.40 |

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



1.2 Eficacia y Economía por programa

| UNIDAD RESPONSABLE | GC/INV | PROGRAMA | PRESUPUESTO MODIFICADO ENERO-MARZO | PRESUPUESTO COMPROMETIDO ENERO MARZO | PRESUPUESTO EJERCIDO ENERO MARZO | PRESUPUESTO NO EJERCIDO ENERO MARZO | ECONOMIA | EFICACIA |
|--|-----------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|----------|-----------|
| TESORERIA MUNICIPAL 1310 | Gasto corriente | P00002 TESORERIA MUNICIPAL | \$10,949,502.86 | \$977,921.17 | \$1,820,925.66 | \$9,128,577.20 | 16.6% | 100.0% |
| DIRECCION GENERAL DE EGRESOS 1311 | Gasto corriente | P00002 DIRECCION GENERAL DE EGRESOS | \$24,952,458.18 | \$1,737,505.30 | \$4,153,975.15 | \$20,798,483.03 | 16.6% | 100.0% |
| DIRECCION GENERAL DE INGRESOS 1314 | Gasto corriente | P00003 DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS | \$155,205,062.69 | \$28,185,114.68 | \$27,932,100.47 | \$127,272,962.22 | 18.0% | 100.0% |
| DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES 1315 | Gasto corriente | M000001 DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES | \$62,053,914.15 | \$5,146,336.68 | \$11,656,760.81 | \$50,397,153.34 | 18.8% | 0.0% |
| DIRECCION GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES 1315 | Inversión | 100194 PROYECTOS EJECUTIVOS DIVERSOS | \$118,419.88 | \$118,419.88 | \$0.00 | \$118,419.88 | 0.0% | Sin metas |

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



Evaluación trimestral del logro de objetivos y metas
Tesorería Municipal

| UNIDAD RESPONSABLE | GC/INV | PROGRAMA | PRESUPUESTO MODIFICADO ENERO-MARZO | PRESUPUESTO COMPROMETIDO ENERO MARZO | PRESUPUESTO EJERCIDO ENERO MARZO | PRESUPUESTO NO EJERCIDO ENERO MARZO | ECONOMIA | EFICACIA |
|---|-----------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|----------|-----------|
| DIRECCION GENERAL DE INVERSION PUBLICA 1316 | Gasto corriente | P00002 DIRECCION GENERAL DE INVERSION PUBLICA | \$10,336,480.57 | \$783,170.66 | \$1,905,490.63 | \$8,430,989.94 | 18.4% | 100.0% |
| PROVISIONES ECONOMICAS 2715 | Gasto corriente | E00001 PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS FUNCIONES DE GOBIERNO | \$7,573,144.79 | \$0.00 | \$0.00 | \$7,573,144.79 | 0.0% | Sin metas |
| PROVISIONES ECONOMICAS 2715 | Inversión | 100186 PROVISIONES ECONOMICAS | \$91,933,642.83 | \$0.00 | \$0.00 | \$91,933,642.83 | 0.0% | Sin metas |
| EGRESO APLICABLE A DIVERSAS DEPENDENCIAS 2810 | Gasto corriente | R00001 EGRESO APLICABLE A DIVERSAS DEPENDENCIAS | \$156,128,147.60 | \$23,619,771.95 | \$18,510,614.04 | \$137,617,533.56 | 11.9% | Sin metas |
| DEUDA PUBLICA MUNICIPAL 3010 | Gasto corriente | D00001 DEUDA PUBLICA MUNICIPAL | \$188,019,857.44 | \$0.00 | \$42,188,515.04 | \$145,831,342.40 | 22.4% | Sin metas |

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

ANEXO 2. DESGLOSE POR INDICADOR

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

| UNIDAD RESPONSABLE | PROGRAMA | NIVEL RESUMEN NARRATIVO | ID INDICADOR | INDICADOR | META MODIFICADA | META ALCANZADA | AVANCE ENERO-MARZO |
|---|---|-------------------------|--------------|---|-----------------|----------------|--------------------|
| 1810 DIRECCION GENERAL DE DESARROLLO RURAL | E000002 DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO RURAL | ACTIVIDAD | 1376 | PORCENTAJE DE SOLICITUDES CON APOYOS SOCIALES ENTREGADOS A PERSONAS EN VULNERABILIDAD EN LA ZONA RURAL. | 6 | 4.86 | 78% |
| | | COMPONENTES | 9485 | PORCENTAJE DE ACCIONES OTORGADAS A LA POBLACIÓN VULNERABLE DE LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO | 6 | 4.86 | 78% |
| | 100204 PROGRAMA ATENCIÓN A GRUPOS VULNERABLES" | COMPONENTES | 10534 | PORCENTAJE DE ATENCIONES A LA DISTINTA CLASIFICACIÓN MIGRANTE | 21 | 19.15 | 93% |
| | 100231 PROGRAMA DESARROLLO AGROALIMENTARIO" | ACTIVIDAD | 1980 | PORCENTAJE DE SUBSIDIOS OTORGADOS PARA EMPRENDIMIENTO Y DE NEGOCIOS AGROPECUARIOS EN EVENTOS NACIONALES E INTERNACIONALES PARA SU PROMOCIÓN | 30 | 40 | 133% |
| | | COMPONENTES | 10688 | PORCENTAJE DE EVENTOS DE CAPACITACIÓN, EMPRENDIMIENTO Y DE NEGOCIOS AGROPECUARIOS REALIZADOS | 30 | 40 | 133% |
| | | ACTIVIDAD | 1986 | PORCENTAJE DE EXPEDIENTES ACEPTADOS. | 10 | 84 | 840% |
| | | ACTIVIDAD | 1991 | PORCENTAJE DE SUBSIDIOS OTORGADOS PARA EL MEJORAMIENTO GENÉTICO | 83 | 0 | 0% |

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH



| UNIDAD RESPONSABLE | PROGRAMA | NIVEL RESUMEN NARRATIVO | ID INDICADOR | INDICADOR | META MODIFICADA | META ALCANZADA | AVANCE ENERO-MARZO |
|--------------------|----------|-------------------------|--------------|---|-----------------|----------------|--------------------|
| | | ACTIVIDAD | 1993 | PORCENTAJE DE AVANCE EN LA FIRMA DEL CONVENIO | 100 | 0 | 0% |
| | | COMPONENTES | 10694 | PORCENTAJE DE CABEZAS DE GANADO ENTREGADAS | 7 | 0 | 0% |
| | | ACTIVIDAD | 1994 | PORCENTAJE DE CABEZAS DE GANADO VACUNADAS | 11 | 97.94 | 904% |
| | | ACTIVIDAD | 1995 | PORCENTAJE DE ARETES COLOCADOS | 21 | 171.68 | 800% |
| | | COMPONENTES | 10695 | PORCENTAJE DE CABEZAS DE GANADO APOYADAS | 12 | 103.66 | 888% |
| | | ACTIVIDAD | 2013 | PORCENTAJE DE PRODUCTORES CAPACITADOS | 10 | 75 | 750% |
| | | COMPONENTES | 10696 | PORCENTAJE DE SUBSIDIOS OTORGADOS | 10 | 75 | 750% |
| | | ACTIVIDAD | 2021 | PORCENTAJE DE REUNIONES DE SEGUIMIENTO REALIZADAS | 8 | 16.66 | 200% |
| | | ACTIVIDAD | 2027 | PORCENTAJE DE CONVENIOS DE COLABORACIÓN TÉCNICA GESTIONADOS | 50 | 100 | 200% |

Evaluador: JRHL Coordinador: ALSH

