



# Tesorería Municipal

**Ing. Erika Alvarado González**  
Coordinación del Sistema de  
Evaluación y Desempeño

# **AVANCE DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS Y EJES DE DESARROLLO CONFORME A LA MIR -2021**

**PERIODO OCTUBRE-DICIEMBRE 2021**

# ÍNDICE

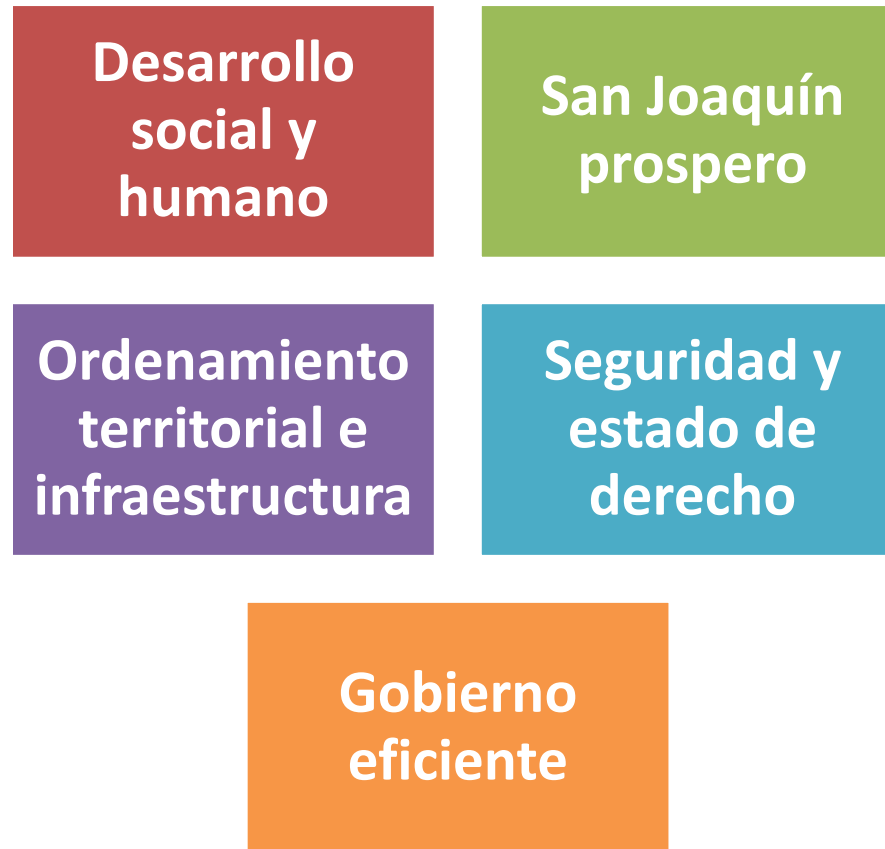
- **Introducción**
- **Estructura del Plan Municipal de Desarrollo**
- **Ciclo de implementación del PbR-SED**
- **Objetivo general de la evaluación del Plan Municipal de Desarrollo (PMD)**
- **Marco normativo**
- **Parámetros de semaforización**
- **Criterios de avance del desempeño**
- **Metodología de evaluación**
- **Distribución del Plan Municipal de Desarrollo**
- **Resultados por Dependencia**
- **Resultados por Programa presupuestario**
- **Resultados por Eje**
- **Análisis del avance de desempeño**

# INTRODUCCIÓN

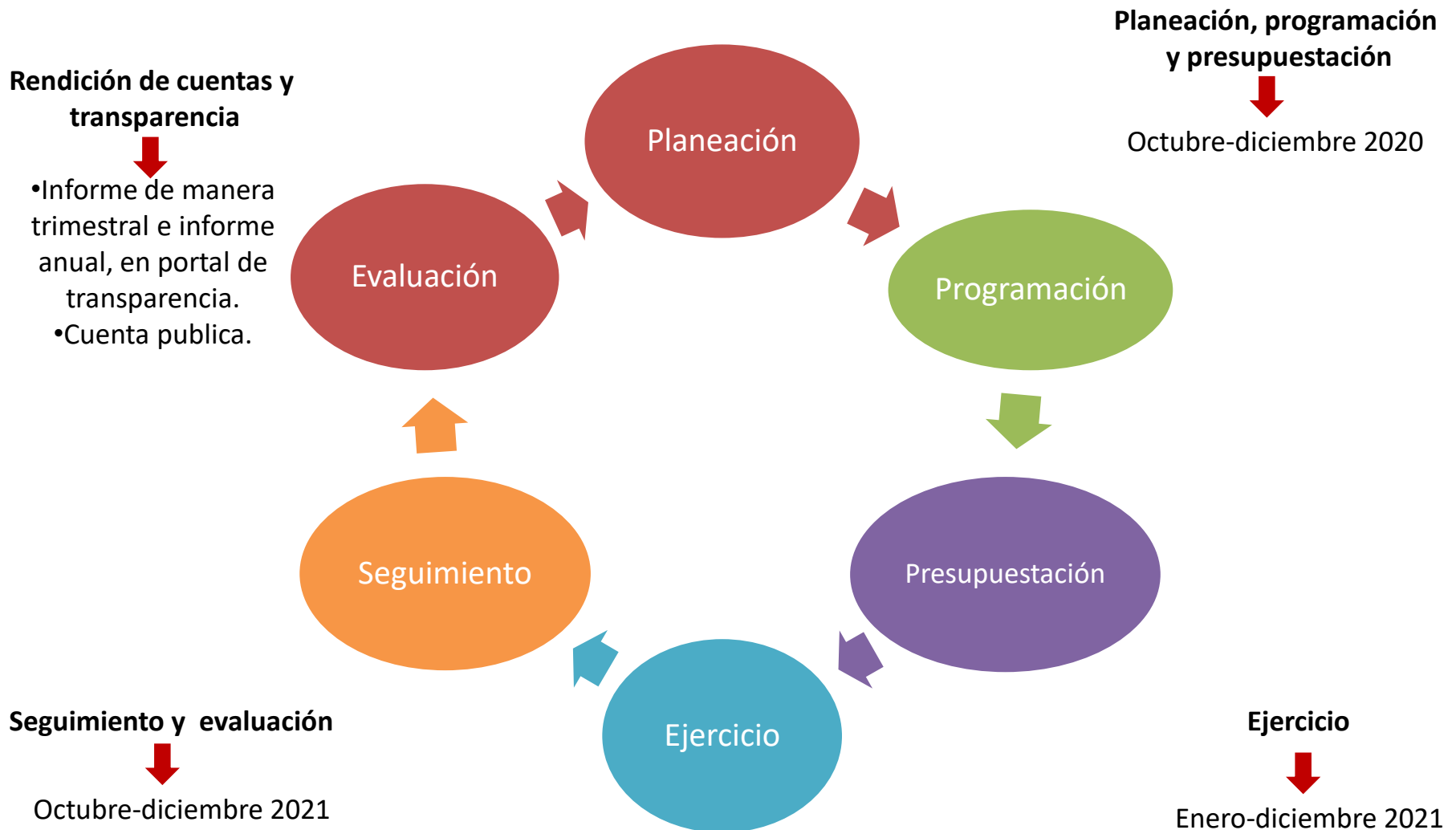
La Tesorería Municipal, a través de la Coordinación del Sistema de Evaluación y Desempeño, tiene la responsabilidad de evaluar los resultados de los programas presupuestarios, debido que en base a esta, se mejora la planeación y presupuestación, teniendo como enfoque el Presupuesto basado en Resultados (PbR).

Se da a conocer el objetivo general de la evaluación, así como la metodología a emplear para esta, de igual forma se presentan resultados al cuarto trimestre del ejercicio 2021, concentrados por Departamento, por Programa presupuestario (Pp) y por cada uno de los Ejes del Plan Municipal de Desarrollo.

# ESTRUCTURA DEL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO



# CICLO DE IMPLEMENTACIÓN DEL PBR-SED



# OBJETIVO GENERAL DE LA EVALUACIÓN DEL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO (PMD)

Verificar y dar seguimiento al cumplimiento de las metas y objetivos, con base en indicadores estratégicos y de gestión que permitan conocer los resultados y las áreas de mejora de los planes y programas.

# MARCO NORMATIVO

- Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Artículo 61, fracción II, inciso c, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Artículo 18, Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios .
- Artículos 1, 4, 12, 37, 57, 95, 96, 97, 98 y 99, de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro.
- Lineamientos Generales del Sistema de Evaluación del Desempeño del Municipio de San Joaquín, Qro.
- Manual de Políticas del Sistema de Evaluación y Desempeño del Municipio de San Joaquín, Qro.



# PARÁMETROS DE SEMAFORIZACIÓN

Para dar seguimiento, realizar la evaluación adecuada y contar con elementos para la toma de decisiones, a continuación, se presentan las características de los parámetros de semaforización:

- Los Responsables de Evaluación definen los parámetros de semaforización.
- Los parámetros están relacionados con las metas.
- Se establecen con base en el sentido del indicador.
- Cada indicador cuenta con parámetros de semaforización.

# CRITERIOS DE AVANCE DEL DESEMPEÑO

El avance del desempeño es una herramienta utilizada sistemáticamente para sustentar la toma de decisiones operativas y presupuestarias.

Por medio de los criterios de semaforización se indica cuando el comportamiento del indicador es:

Aceptable	Con riesgo	Crítico
80-100%	60-79.99%	<59.99%

# METODOLOGÍA DE EVALUACIÓN

1. Entrega de formatos de avance de indicadores a Responsables de Evaluación.
2. Definición de fechas de captura de resultados.
3. Método de entrega de evidencias.
4. Recepción de evidencias.
5. Revisión del cumplimiento de evidencias contra medios de verificación de las MIR'S.
6. Retroalimentación, entrega de observaciones.
7. Subsanaar y entrega de correcciones y/o faltantes.
8. Revisión de solventación de las observaciones y/o faltantes.
9. Cálculo de resultados finales.
10. Entrega de resultados validados.

# DISTRIBUCIÓN DEL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO

- 5 ejes.
  - 30 programas (MIR).
  - 248 indicadores, de los cuales 60 son estratégicos y 188 de gestión.
- \*24.19% de indicadores son estratégicos.

PLAN MUNICIPAL	PPP	DEPARTAMENTO RESPONSABLE	PROGRAMA PRESUPUESTARIO	Fin	Propósito	Componentes	Actividades	Total indicadores
Desarrollo social y humano	1.1	Coordinación de Educación	Unidos aprendemos y educamos mejor	1	1	6	3	11
	1.2	Casa Municipal de la Cultura	Cultura para todos	1	1	3	3	8
	1.3	Consejo Contra Adicciones	Por una vida sana	1	1	3	3	8
	1.4	Desarrollo Integral de la Familia	Programa para el fortalecimiento familiar	1	1	3	3	8
	1.5	Desarrollo Integral de la Familia	Dirección Administrativa DIF	1	1	1	3	6
	1.6	Desarrollo Integral de la Familia	Trabajo social	1	1	3	3	8
	1.7	Desarrollo Integral de la Familia	Copa	1	1	4	4	10
	1.8	Desarrollo Integral de la Familia	Instituto de la mujer	1	1	4	3	9
	1.9	Desarrollo Integral de la Familia	Programa del adulto mayor	1	1	2	3	7
	1.10	Desarrollo Integral de la Familia	Programa de atención a menores y adolescentes	1	1	2	2	6
	1.11	Desarrollo Integral de la Familia	Protección de los derechos de la niñez y prevención del maltrato infantil	1	1	3	5	10
	1.12	Desarrollo Integral de la Familia	Unidad básica de rehabilitación	1	1	1	2	5
	1.13	Obras Públicas	Viviendas dignas 2021	0	0	0	0	0
	1.14	Instituto Municipal de la Juventud	Rompiendo paradigmas	1	1	3	3	8
	1.15	Coordinación del Deporte	Deporte para todos	1	1	3	2	7
1.16	Oficialía Mayor	Ayudas sociales	1	1	3	1	6	
<b>Total por eje</b>				<b>15</b>	<b>15</b>	<b>44</b>	<b>43</b>	<b>117</b>
San Joaquín próspero	2.1	Desarrollo Económico	San Joaquín produce	1	1	8	1	11
	2.2	Desarrollo Económico	Impulsando tu economía	1	1	2	2	6
	2.3	Coordinación de Turismo	Desarrollando el turismo	1	1	2	4	8
	2.4	Desarrollo Económico	Sustentabilidad sanjoaquinense	1	1	2	3	7
<b>Total por eje</b>				<b>4</b>	<b>4</b>	<b>14</b>	<b>10</b>	<b>32</b>
Ordenamiento territorial e infraestructura	3.1	Obras Públicas	FISM 2021	1	1	6	4	12
	3.2	Oficialía Mayor	Servicios municipales	1	1	8	13	23
	3.3	Obras Públicas	Obra pública FM	1	1	2	1	5
<b>Total por eje</b>				<b>3</b>	<b>3</b>	<b>16</b>	<b>18</b>	<b>40</b>
Seguridad y estado de derecho	4.1	Seguridad Pública y Protección Civil	Protegiendo y defendiendo San Joaquín	1	1	6	7	15
<b>Total por eje</b>				<b>1</b>	<b>1</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>15</b>
Gobierno eficiente	5.1	Tesorería	Progresando juntos	1	1	3	6	11
	5.2	Transparencia e Informática	Tic's en el gobierno	1	1	1	2	5
	5.3	Órgano Interno de Control	Declarando con transparencia	1	1	1	2	5
	5.4	Juzgado Cívico	Certeza jurídica	1	1	1	2	5
	5.5	Registro Civil	Registro civil de calidad	1	1	2	2	6
	5.6	Oficialía Mayor	Mantenimiento de infraestructura	1	1	2	2	6
	5.7	Oficialía Mayor	Bienes muebles e inmuebles	1	1	2	2	6
<b>Total por eje</b>				<b>7</b>	<b>7</b>	<b>12</b>	<b>18</b>	<b>44</b>
<b>TOTAL</b>				<b>30</b>	<b>30</b>	<b>92</b>	<b>96</b>	<b>248</b>

<b>N°</b>	<b>Departamento</b>	<b>Fin</b>	<b>Propósito</b>	<b>Componentes</b>	<b>Actividades</b>	<b>Total indicadores</b>
1	Coordinación de Educación	1	1	6	3	<b>11</b>
2	Casa Municipal de la Cultura	1	1	3	3	<b>8</b>
3	Consejo Contra Adicciones	1	1	3	3	<b>8</b>
4	Desarrollo Integral de la Familia	9	9	23	28	<b>69</b>
5	Obras Públicas	2	2	8	5	<b>17</b>
6	Instituto Municipal de la Juventud	1	1	3	3	<b>8</b>
7	Coordinación del Deporte	1	1	3	2	<b>7</b>
8	Oficialía Mayor	4	4	15	18	<b>41</b>
9	Desarrollo Económico	3	3	12	6	<b>24</b>
10	Coordinación de Turismo	1	1	2	4	<b>8</b>
11	Seguridad Pública y Protección Civil	1	1	6	7	<b>15</b>
12	Tesorería	1	1	3	6	<b>11</b>
13	Transparencia e Informática	1	1	1	2	<b>5</b>
14	Órgano Interno de Control	1	1	1	2	<b>5</b>
15	Juzgado Cívico	1	1	1	2	<b>5</b>
16	Registro Civil	1	1	2	2	<b>6</b>
		<b>30</b>	<b>30</b>	<b>92</b>	<b>96</b>	<b>248</b>

# **RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO**

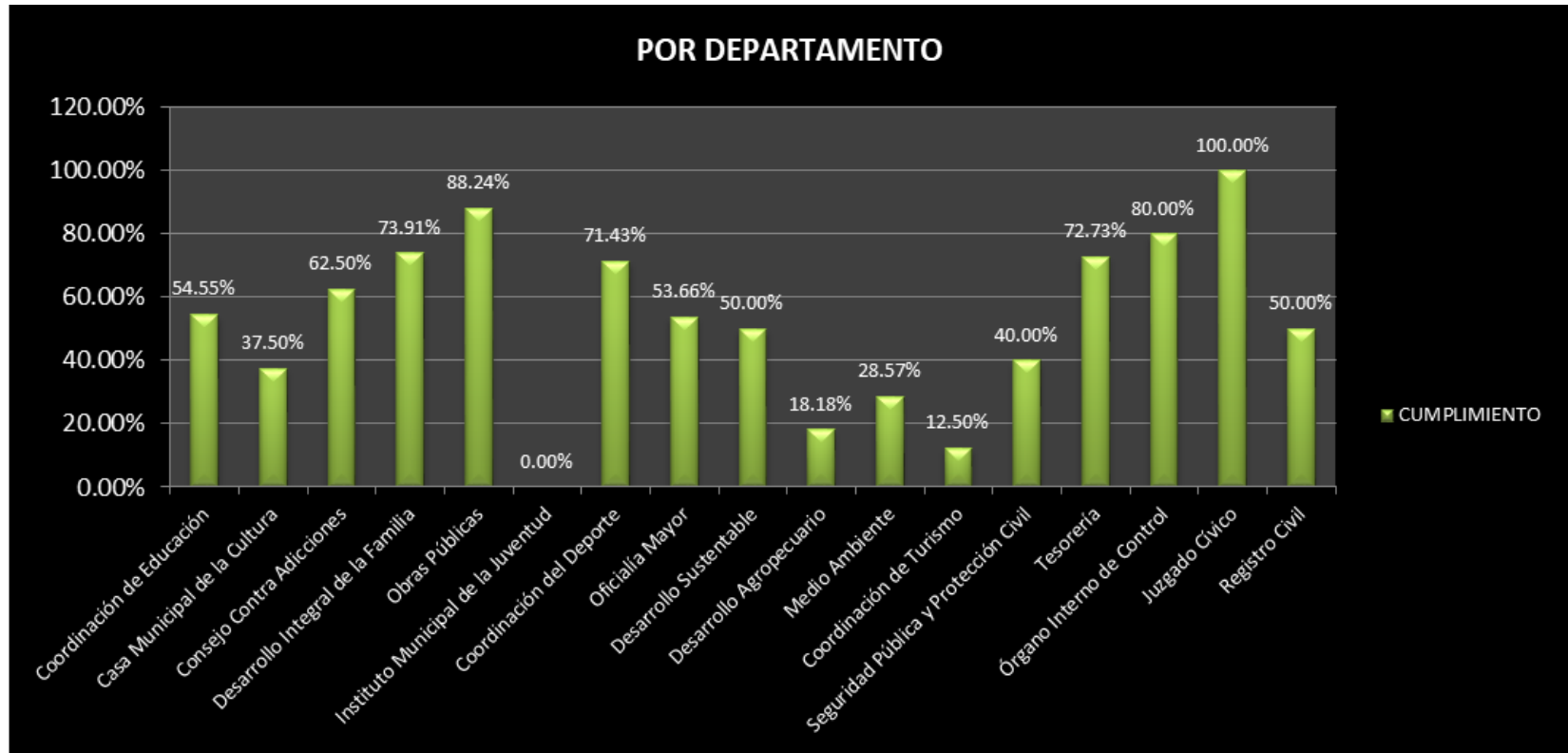
**(PERIODO: OCTUBRE-DICIEMBRE 2021)**

# RESULTADOS POR DEPENDENCIA

Avance de logros por departamento		4to Trimestre							Total indicadores cumplidos	Porcentaje
		Indicadores a dar seguimiento	Aceptable		Con riesgo		Crítico			
			No. de Indicadores	80-100%	No. de Indicadores	60-79.99%	No. de Indicadores	<59.99%		
N°	Departamento									
1	Coordinación de Educación	11		0.00%		0.00%	6	54.55%	6	54.55%
2	Casa Municipal de la Cultura	8		0.00%		0.00%	3	37.50%	3	37.50%
3	Consejo Contra Adicciones	8		0.00%	5	62.50%		0.00%	5	62.50%
4	Desarrollo Integral de la Familia	69		0.00%	51	73.91%		0.00%	51	73.91%
5	Obras Públicas	17	15	88.24%		0.00%		0.00%	15	88.24%
6	Instituto Municipal de la Juventud	8		0.00%		0.00%	0	0.00%	0	0.00%
7	Coordinación del Deporte	7		0.00%	5	71.43%		0.00%	5	71.43%
8	Oficialía Mayor	41		0.00%		0.00%	22	53.66%	22	53.66%
9	Desarrollo Sustentable	6		0.00%		0.00%	3	50.00%	3	50.00%
10	Desarrollo Agropecuario	11		0.00%		0.00%	2	18.18%	2	18.18%
11	Medio Ambiente	7		0.00%		0.00%	2	28.57%	2	28.57%
12	Coordinación de Turismo	8		0.00%		0.00%	1	12.50%	1	12.50%
13	Seguridad Pública y Protección Civil	15		0.00%		0.00%	6	40.00%	6	40.00%
14	Tesorería	11		0.00%	8	72.73%		0.00%	8	72.73%
15	Órgano Interno de Control	5	4	80.00%		0.00%		0.00%	4	80.00%
16	Juzgado Cívico	5	5	100.00%		0.00%		0.00%	5	100.00%
17	Registro Civil	6		0.00%		0.00%	3	50.00%	3	50.00%
		<b>243</b>	<b>24</b>	<b>9.88%</b>	<b>69</b>	<b>28.40%</b>	<b>48</b>	<b>19.75%</b>	<b>141</b>	<b>58.02%</b>



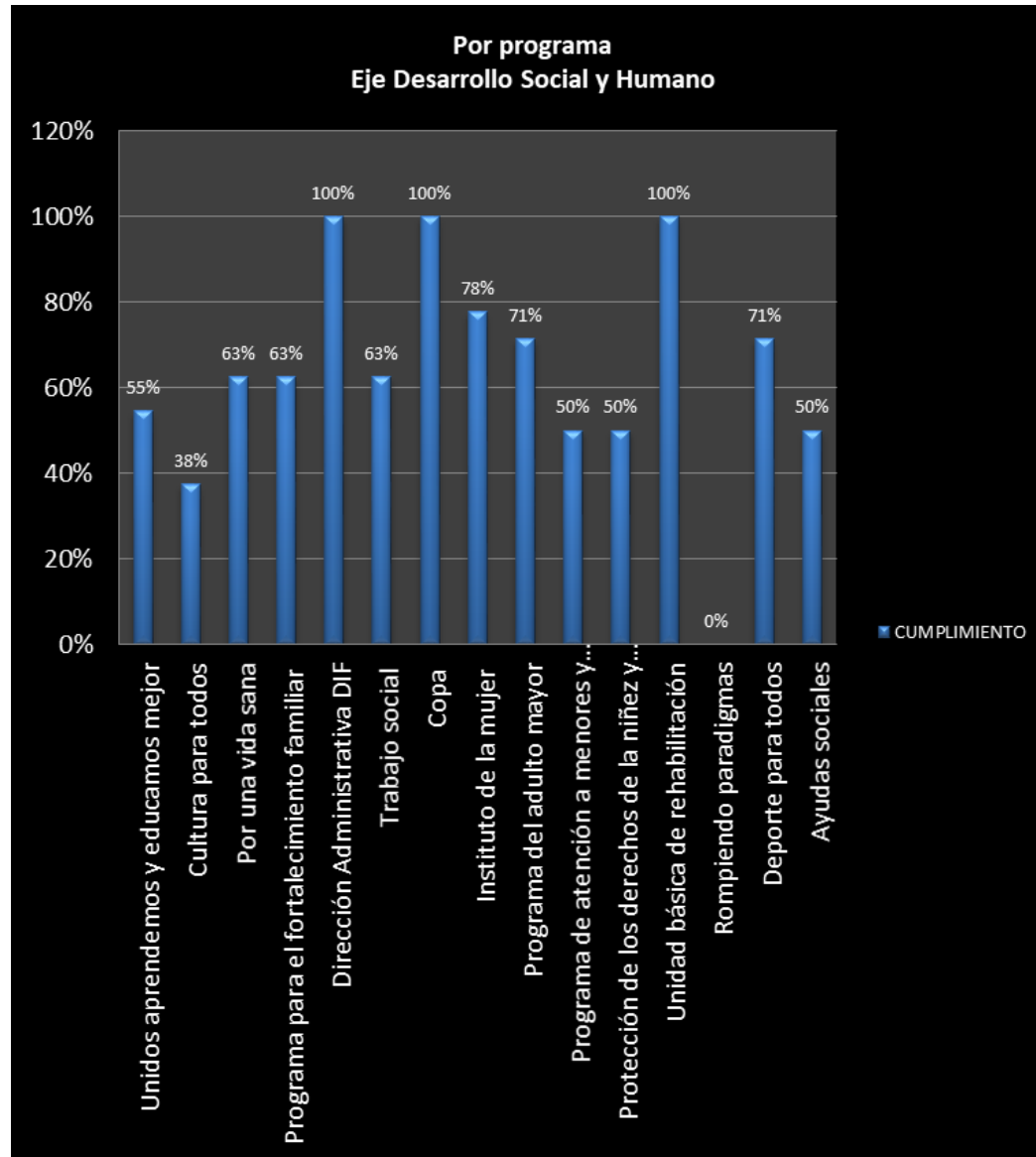
# RESULTADOS POR DEPENDENCIA (CONTINUACIÓN)



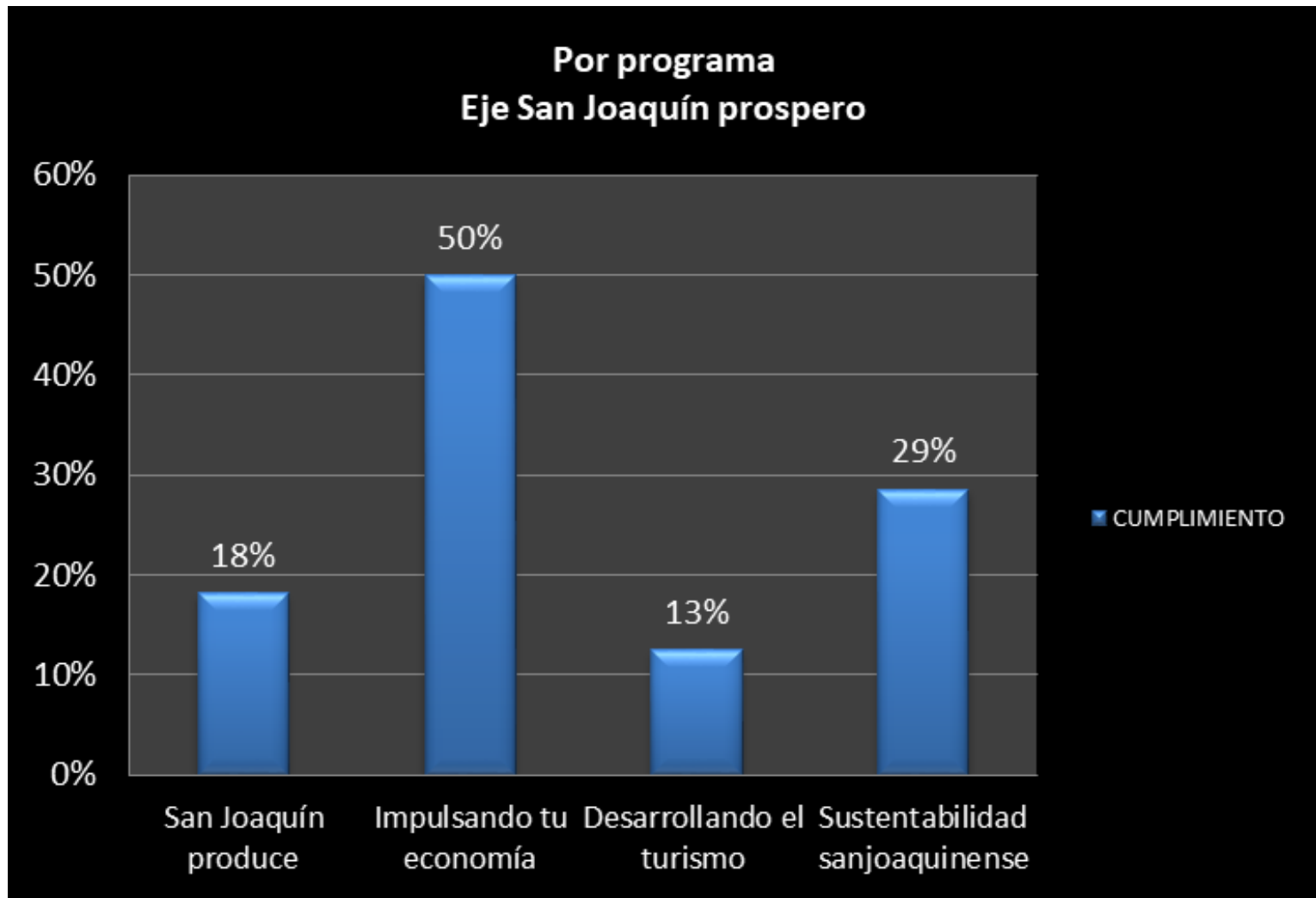
# RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO

Avance de logros por programa presupuestario (MIR)				4to Trimestre								
				Indicadores a dar seguimiento	Aceptable		Con riesgo		Crítico		Total indicadores cumplidos	Porcentaje
					No. de Indicadores	80-100%	No. de Indicadores	60-79.99%	No. de Indicadores	<59.99%		
PLAN MUNICIPAL	PPP	DEPARTAMENTO RESPONSABLE	PROGRAMA PRESUPUESTARIO									
Desarrollo social y humano	1.1	Coordinación de Educación	Unidos aprendemos y educamos mejor	11		0.00%		0.00%	6	55%	6	55%
	1.2	Casa Municipal de la Cultura	Cultura para todos	8		0.00%		0.00%	3	38%	3	38%
	1.3	Consejo Contra Adicciones	Por una vida sana	8		0.00%	5	62.50%		0%	5	63%
	1.4	Desarrollo Integral de la Familia	Programa para el fortalecimiento familiar	8		0.00%	5	62.50%		0%	5	63%
	1.5	Desarrollo Integral de la Familia	Dirección Administrativa DIF	6		0.00%		0.00%		0%	6	100%
	1.6	Desarrollo Integral de la Familia	Trabajo social	8		0.00%	5	62.50%		0%	5	63%
	1.7	Desarrollo Integral de la Familia	Copa	10	10	100.00%		0.00%		0%	10	100%
	1.8	Desarrollo Integral de la Familia	Instituto de la mujer	9		0.00%	7	77.78%		0%	7	78%
	1.9	Desarrollo Integral de la Familia	Programa del adulto mayor	7		0.00%	5	71.43%		0%	5	71%
	1.10	Desarrollo Integral de la Familia	Programa de atención a menores y adolescentes	6		0.00%		0.00%	3	50%	3	50%
	1.11	Desarrollo Integral de la Familia	Protección de los derechos de la niñez y prevención del maltrato infantil	10		0.00%		0.00%	5	50%	5	50%
	1.12	Desarrollo Integral de la Familia	Unidad básica de rehabilitación	5	5	100.00%		0.00%		0%	5	100%
	1.14	Instituto Municipal de la Juventud	Rompiendo paradigmas	8		0.00%		0.00%	0	0%	0	0%
	1.15	Coordinación del Deporte	Deporte para todos	7		0.00%	5	71.43%		0%	5	71%
	1.16	Oficialía Mayor	Ayudas sociales	6		0.00%		0.00%	3	50%	3	50%
	<b>Total por eje</b>				<b>117</b>	<b>15</b>	<b>12.82%</b>	<b>32</b>	<b>74.42%</b>	<b>20</b>	<b>46.51%</b>	<b>73</b>
San Joaquín próspero	2.1	Desarrollo Económico	San Joaquín produce	11		0.00%		0.00%	2	18%	2	18%
	2.2	Desarrollo Económico	Impulsando tu economía	6		0.00%		0.00%	3	50%	3	50%
	2.3	Coordinación de Turismo	Desarrollando el turismo	8		0.00%		0.00%	1	13%	1	13%
	2.4	Desarrollo Económico	Sustentabilidad sanjoaquinense	7		0.00%		0.00%	2	29%	2	29%
<b>Total por eje</b>				<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>8</b>	<b>25.00%</b>	<b>8</b>	<b>25%</b>
Ordenamiento territorial e infraestructura	3.1	Obras Públicas	FISM 2021	12	10	83.33%		0.00%		0%	10	83%
	3.2	Oficialía Mayor	Servicios municipales	23		0.00%		0.00%	10	43%	10	43%
	3.3	Obras Públicas	Obra pública FM	5	5	100.00%		0.00%		0%	5	100%
<b>Total por eje</b>				<b>40</b>	<b>15</b>	<b>37.50%</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>10</b>	<b>25.00%</b>	<b>25</b>	<b>63%</b>
Seguridad y estado de derecho	4.1	Seguridad Pública y Protección Civil	Protegiendo y defendiendo San Joaquín	15		0.00%		0.00%	6	40%	6	40%
				<b>Total por eje</b>				<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
Gobierno eficiente	5.1	Tesorería	Progresando juntos	11		0.00%	8	72.73%		0.00%	8	73%
	5.3	Órgano Interno de Control	Declarando con transparencia	5	4	80.00%		0.00%		0.00%	4	80%
	5.4	Juzgado Cívico	Certeza jurídica	5	5	100.00%		0.00%		0.00%	5	100%
	5.5	Registro Civil	Registro civil de calidad	6		0.00%		0.00%	3	50.00%	3	50%
	5.6	Oficialía Mayor	Mantenimiento de infraestructura	6	5	83.33%		0.00%		0.00%	5	83%
	5.7	Oficialía Mayor	Bienes muebles e inmuebles	6		0.00%	4	66.67%		0.00%	4	67%
	<b>Total por eje</b>				<b>39</b>	<b>14</b>	<b>35.90%</b>	<b>12</b>	<b>30.77%</b>	<b>3</b>	<b>7.69%</b>	<b>29</b>
<b>TOTAL</b>				<b>243</b>	<b>44</b>	<b>18.11%</b>	<b>44</b>	<b>18.11%</b>	<b>47</b>	<b>19.34%</b>	<b>141</b>	<b>58.02%</b>

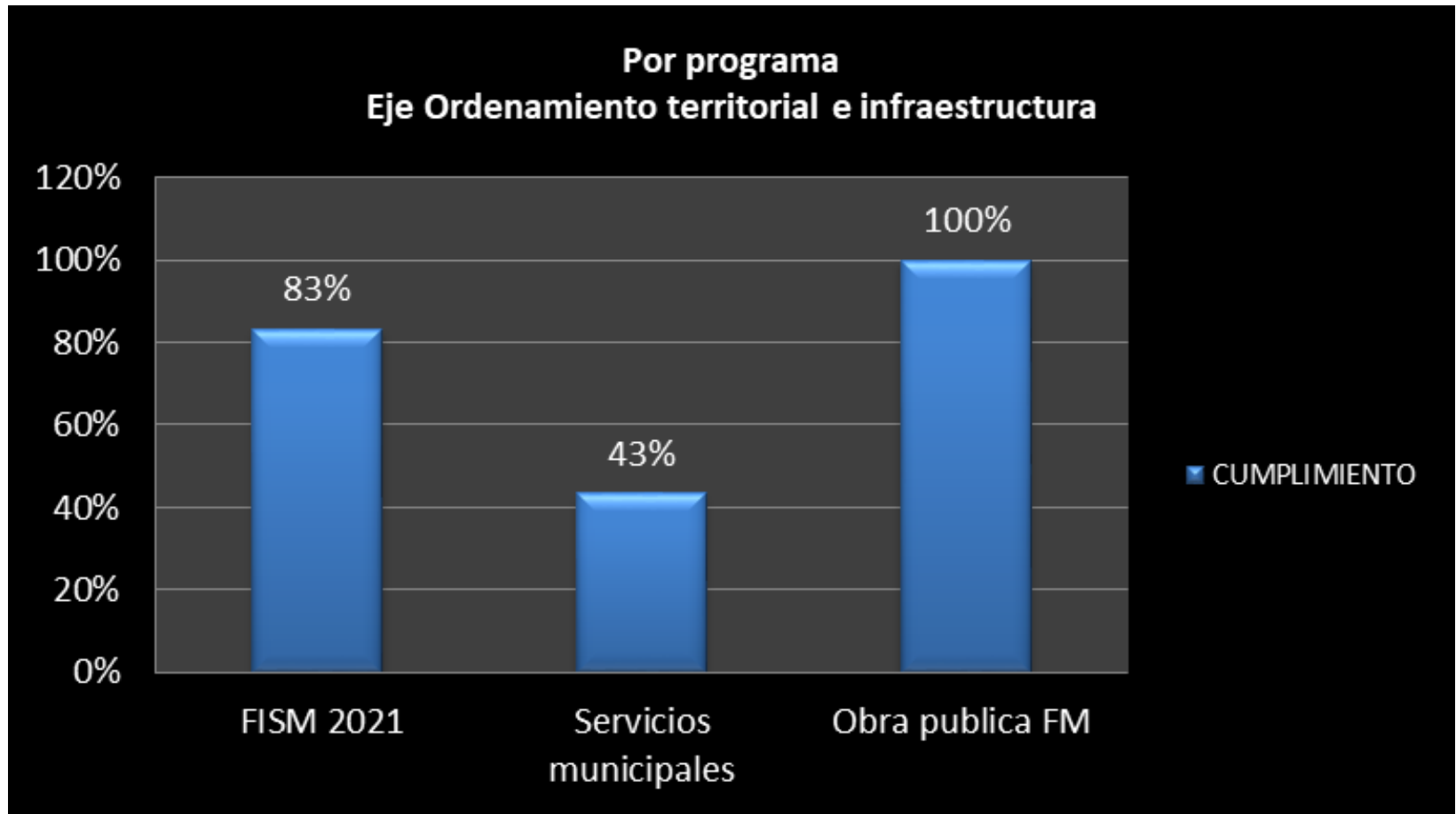
# RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO (CONTINUACIÓN)



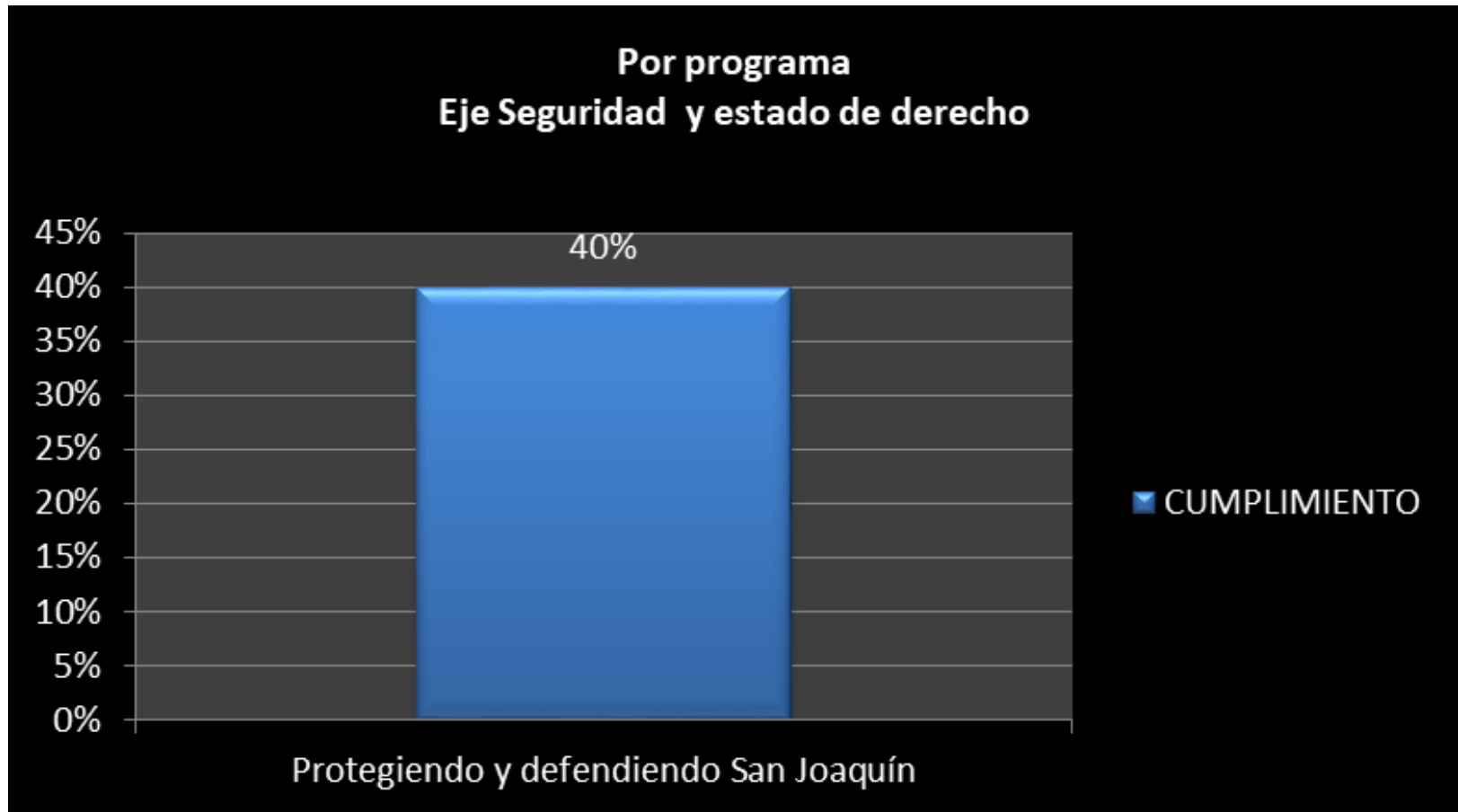
## RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO (CONTINUACIÓN)



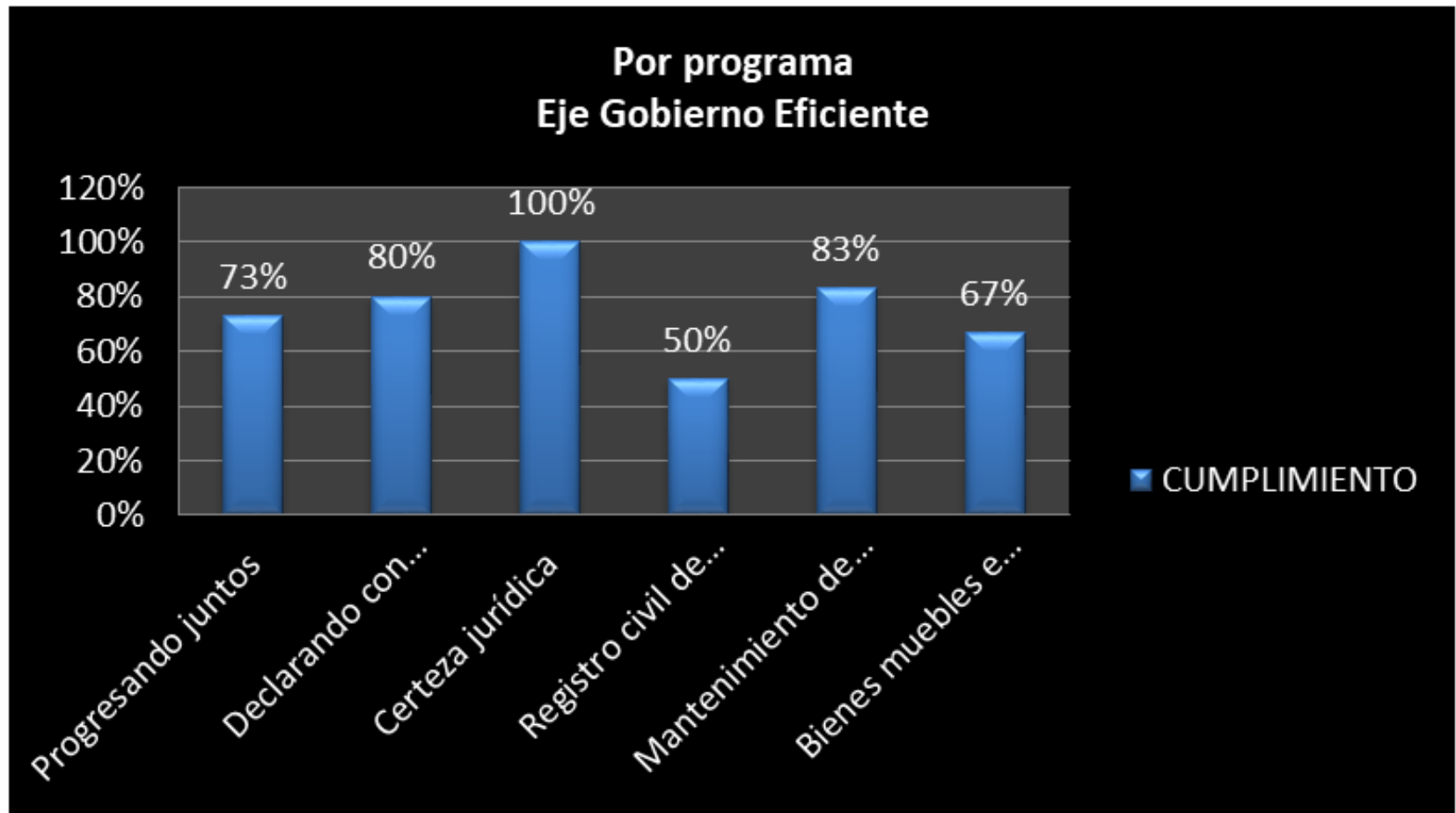
## RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO (CONTINUACIÓN)



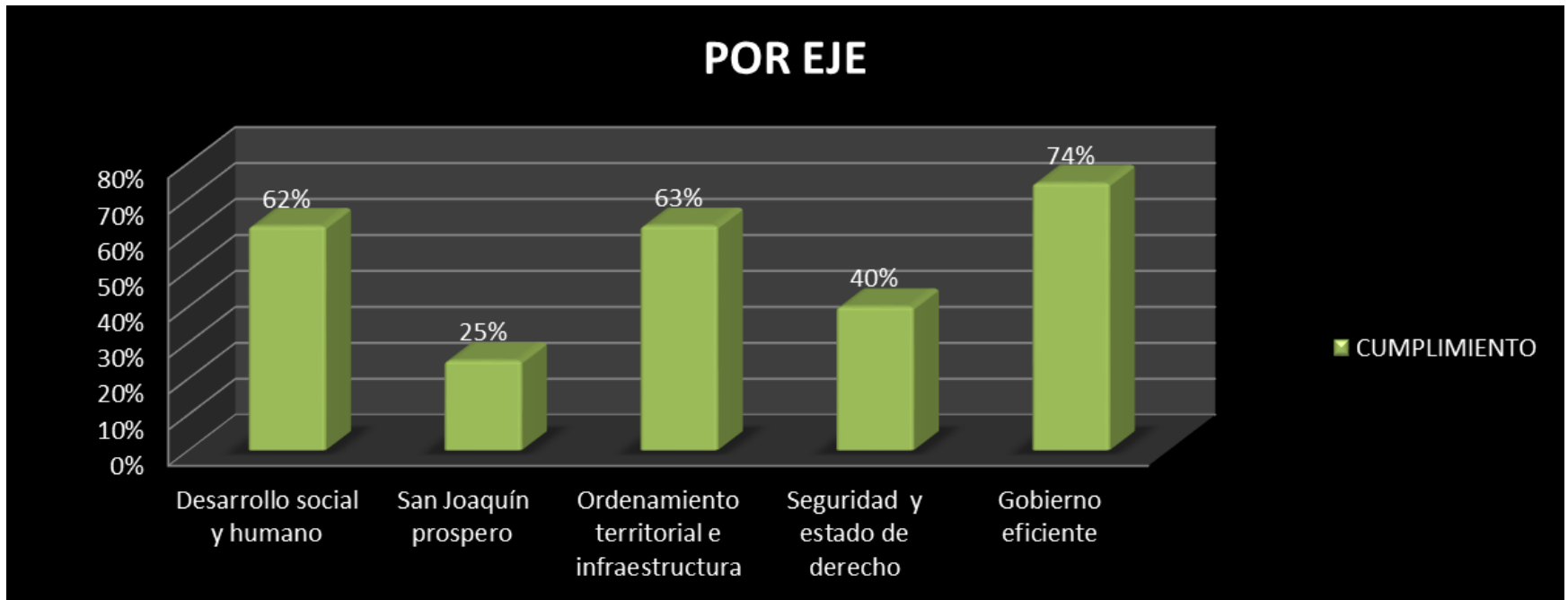
## RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO (CONTINUACIÓN)



## RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO (CONTINUACIÓN)



# RESULTADOS POR EJE





# ANÁLISIS DEL AVANCE DE DESEMPEÑO

El análisis de desempeño de los programas presupuestarios es valorado a través del cumplimiento de las metas de sus indicadores, el Municipio de San Joaquín, presento una disminución en porcentajes en comparación a las metas planteadas, esto se debe al comportamiento atípico del año, donde la contingencia sanitaria por COVID-19, ocasiono que diversas actividades se detuvieran, así mismo por la veda electoral. Por lo mencionado, se vieron afectadas actividades que tuvieron que ser trabajadas con aglomeración de gente, escuelas o en espacios cerrados.

Así mismo se tiene un impacto económico a nivel municipal, por el cierre de espacios públicos, así como negocios, en ciertos meses del año, teniendo como consecuencia que los contribuyentes no se regularizaran en pago de impuestos y derechos.

Otro factor importante en los resultados obtenidos es la deficiencia que se presento en la planeación estratégica, así como en la programación de sus actividades y la estimación del cumplimiento de metas.

Cabe mencionar que se trabajo en paralelo con alternativas para combatir los impactos que se tienen por la contingencia sanitaria.