

Folio 8298

León



León, Gto., 28 de noviembre del 2018

DGGA/190/2018

Asunto: Evaluación 2º. trimestre "SISPBR"

LIC. LEOPOLDO EDGARDO JIMÉNEZ SOTO
CONTRALOR MUNICIPAL

En atención los oficios CM/DESCI/705/2018, y CM/DESCI/872/2018, recibidos en fecha 10 de septiembre y 12 de noviembre del 2018 respectivamente, en el que solicita atender las observaciones y aspectos susceptibles de mejora, de los resultados de la evaluación trimestral de eficacia, economía y eficiencia en el logro de los objetivos; informo lo siguiente:

Observación 1.- El ente evaluado presenta un avance en el logro de los objetivos y metas del 61% respecto a lo planeado; particularmente existen **23** indicadores cuyo porcentaje de avance es inferior al 80% con respecto a sus metas al cierre del segundo trimestre, así mismo, presenta siete (7) indicadores cuyo porcentaje de avance es superior a 120%. (ver anexo 2)

Aspecto susceptible de mejora 1

Se solicita al ente evaluado informe a este órgano de control, las razones, así como las acciones que emprenderá para realizar los ajustes a las metas de los indicadores, cuyo porcentaje de avance es inferior al 80%, así como para los indicadores cuyo avance es superior a 120%, conforme a lo señalado en el anexo 2.

Respuesta:

En relación a los indicadores que reflejan un avance de cumplimiento del rango de 0% al 80%, se especifican las aclaraciones en el recuadro siguiente:

Nº de proceso	Nombre del proyecto	Indicador	Meta modificada Enero - dic.	Meta alcanzada Enero-junio	Avance sin normalizar	Justificación
100136	4.5.4.2/9678	Porcentaje de avance de acciones de mejoramiento del vivero municipal	100	28	28%	En el tercer trimestre del 2018, se refleja un avance del 50%, y el complemento se reportara en el 4º trimestre del mismo año.
100136	4.5.4.2/498	Porcentaje de avance de talleres ambientales	300	0	0%	El avance aparece en ceros, pues las metas alcanzadas fueron reportadas en el 3er trimestre. Julio- sept. Del 2018
100136	4.5.4.2/9957	Porcentaje del programa de mantenimiento en espacios y áreas verdes en centros poblacionales	100	0	0%	El cumplimiento de la meta del 100% se reporta en el mes de agosto del 2018 que corresponde al 3er trimestre del 2018

Int. Parque Mexico s/n
Col. León Moderno
León, Gto. C.P. 37480
Tel. 212 49 00
www.leon.gob.mx

**Dirección General de
GESTIÓN AMBIENTAL**





100136	4.5.4.2/9958	Porcentaje del programa de mantenimiento en espacios y áreas verdes en centros poblacionales	100	25	25%	El cumplimiento de la meta del 100% se reporta en el mes de agosto del 2018 que corresponde al 3er trimestre del 2018
100136	4.5.4.2/664	Porcentaje de avance en las actividades para llevar a cabo limpieza de los arroyos.	100	120	120%	Se verificará que relación guarda este indicador con el 9994, a efecto de que no exista una probable duplicidad de indicadores, pues el 664 se identifica como una actividad, y el 9994 como un componente.
100136	4.5.4.2/9994	Porcentaje de limpieza de nueve arroyos dentro de la zona urbana	100	137	137%	Se verificará que relación guarda este indicador con el 9994, a efecto de que no exista una probable duplicidad de indicadores, pues el 664 se identifica como una actividad, y el 9994 como un componente.
100137	4.5.4.3/9993	Construcción de 158 M2 lineales de barda perimetral	100	0	0%	El cumplimiento del 100% se verá reflejado en el 3er trimestre del 2018
100137	4.5.4.3/9996	Porcentaje de avance de la creación del espacio denominado "perro parque"	100	0	0%	Este indicador corresponde al Zoológico de León para su atención y reporte.
100138	4.5.4.3/9994	Porcentaje de actividades para llevar a cabo los eventos de reconocimiento a empresas para su adopción de medidas de eficiencia energética	100	0	0%	En el 3er trimestre del 2018 se reporta un alcance del 70%
100141	4.5.4.7/609	Porcentaje de avance para la adquisición de una unidad eléctrica para verificar el cumplimiento al programa de verificación vehicular	100	0	0%	En el 3er trimestre del 2018 se reporta un alcance del 30%
100141	4.5.4.7/9973	Porcentaje de avance en el programa de verificación vehicular, generando 10 reporte operativos	100	0	0%	En el 3er trimestre del 2018 se reporta un alcance del 100%
100141	4.5.4.7/10014	Realizar talleres con diferentes sectores de la población sobre calidad del aire.	100	0	0%	En el 4º trimestre del 2018 se verá reflejado el cumplimiento del 100%

Int. Parque Mexico s/h
Col. León Moderno
León, Gto. C.P. 37480
Tel. 212 49 00
www.leon.gob.mx

Dirección General de
GESTIÓN AMBIENTAL

León



100144	4551/986	Porcentaje de adquisición y diseño de 1 rally con temática ambiental	100	0	0%	En el 3er trimestre del 2018 se reporta un alcance del 100%
100144	4551/764	Porcentaje de empresas inscritas	50	0	0%	En el 3er trimestre del 2018 se reporta un alcance del 100%
100144	4551/9882	Porcentaje de evento de participación ciudadana	100	0	0%	En el 4o trimestre del 2018 se reportará el alcance del 100%
100178	5.6.3.2/9932	Numero de formatos de solicitud actualizados	100	0	0%	En el 3er trimestre del 2018 se reporta un alcance del 100%
100135	4541/372	Porcentaje de recolección de reciclables captados en los módulos de separación y centros de acopio	40	20	50%	Este indicador corresponde al Sistema de Aseo Público Municipal (SIAP)
E000002	Proceso 8519	Número de establecimientos regulados con el permiso ambiental de funcionamiento y cedula de operación anual	20	0	0%	Este indicador se duplica con el número 8656, con indicador de: porcentaje de establecimientos regulados con permiso ambiental de funcionamiento y COA , con meta modificada de 50 y alcanzada de 50 para el 2º trimestre; y modificada de 50 y alcanzada de 50 para el 3er trimestre. No se localizó carátula del indicador 8656 en el sistema de SISPBR .
E000002	Proceso 8521	Porcentaje de solicitudes resueltas de difusión fonética fija y móvil	25	0	0%	Este indicador se duplica con el número 8657, con indicador de: porcentaje de solicitudes resueltas de difusión fonética fija y móvil , con meta modificada de 25 y alcanzada de 25 para el 2º trimestre; y modificada de 25; alcanzada de 25 para el 3er trimestre, y modificada de 25, y alcanzada de 25 para diciembre del 2018. No se localizó caratula del indicador 8521 en el sistema de SISPBR .
E000002	Proceso 8522	Número de establecimientos regulados con el programa reducción de ruido	1	0	0%	Este indicador se duplica con el número 8658, con indicador de: porcentaje de establecimientos regulados con el programa de reducción de ruido , con meta modificada de 30 y alcanzada de 30 para el 2º trimestre; y modificada de 30; alcanzada de 70 para el 3er trimestre, y modificada de 40, y alcanzada de 70 para 3er del 2018. No se localizó caratula del indicador 8522 en el sistema de SISPBR .

Int. Parque Mexico s/n
Col. León Moderno
León, Gto. C.P. 37480
Tel. 212 49 00
www.leon.gob.mx

Dirección General de
GESTIÓN AMBIENTAL



E000002	Proceso 8524	Mantenimiento y conservación de jardines emblema	48.98	0	0%	Este indicador se duplica con el número 8655, con indicador de: porcentaje de avance del mantenimiento y conservación de los jardines emblema con meta modificada de 49.98 y alcanzada de 24.99 para el 2º trimestre; No se localizó caratula del indicador 8524 en el sistema de SISPR.
E000002	Proceso 8693	Porcentaje de tres campañas ambientales implementadas anualmente	30	20	67%	En el 3er trimestre del 2018 se reporta un alcance del 100%
E000002	Proceso 47	Porcentaje de avance en las actividades para el mantenimiento de jardines	49.98	24.99	50%	En el 4º. trimestre del 2018 se reportará el alcance del 100%
E000002	Proceso 69	Porcentaje de operativos de vigilancia semanal	600	400	67%	El cumplimiento del 67% se debió a que en el área de inspección y Vigilancia tuvo una reasignación de funciones para distribución del trabajo, sin embargo, en el 4º. trimestre del 2018 se reportará el alcance del 100%.

Nota: En su mayoría los desfases en el cumplimiento de metas, de lo modificado con lo alcanzado, se ve afectado por determinados procedimientos de trámites administrativos, además de la disposición de recursos financieros, capital humano, técnicos y sistemas. A este respecto se aclara que al final del ejercicio evaluado se puede percibir el cumplimiento del 100% de los objetivos Planeados.

En relación a los indicadores cuyo porcentaje de avance es superior a 120%. Se verificará con la dirección de Egresos respecto a los datos que aparecen en las **caratulas** del SISPR, y cómo los acumula el sistema tanto en el "avance modificado", como en el "avance de meta alcanzado".

Observación 2.- El ente evaluado presenta un avance del 56% de recursos no ejercidos respecto al presupuesto programado para el segundo trimestre del 2018, de conformidad a lo señalado en el anexo 1 del presente documento; particularmente se observa un subejercicio en los siguientes programas presupuestarios.

- 4.5.1.1 Programa de Manejo Integral de Microcuencas y preservación Forestal.
- 4.5.4.1 Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos Urbanos y Fomento al Manejo Integral de Residuos
- 4.5.4.2 Programa de Áreas Verdes y Espacios Naturales
- 4.5.4.5 Programa de Adopción y Vinculación de fuentes Renovables de Energía.

Int. Parque Mexico s/n
Col. León Moderno
León, Gto. C.P. 37480
Tel. 212 49 00
www.leon.gob.mx

Dirección General de
GESTIÓN AMBIENTAL

- 4.5.4.6 Programa de Tecnologías Sustentables en Viviendas
- 4.5.4.7 Programa de Mejora de Calidad del Aire
- 4.5.5.1 Programa de Educación Ambiental Ciudadana

Aspecto susceptible de mejora 2

El ente evaluado deberá informar detalladamente a este órgano de control, las razones por las cuales no se ejerció el recurso asignado correspondiente a proyectos de inversión en el periodo establecido, para cada uno de los programas presupuestarios señalados (anexo 1)

Respuesta

Como evidencia de justificación al avance del 56% del ejercicio del presupuesto, se reseña el documento que se integra al presente oficio como "anexo A". donde a manera de detalle se comenta que la aplicación de los recursos al mes de noviembre del año en curso refleja un mayor ejercicio basado en los conceptos de presupuesto autorizado, modificado, comprometido y ejercido.

Por otra parte, es de aclarar que, para la aplicación del presupuesto, éste está sujeto a las situaciones de: disposición y aprobación de recursos, priorización de programas y proyectos, tiempos operativos, administrativos y de gestión.

Observación 3.- Se observan recursos no ejercidos por un monto de **\$14,860,467,45** pesos de *remanentes* de recursos federales, mismos que de conformidad a lo establecido en el artículo 7 del presupuesto de egresos de la federación 2017, el artículo Decimo Transitorio de la Ley de Ingresos de la Federación, y los artículos 17 y 21 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas de los Municipios, debió de ser reintegrado a la Tesorería de la Federación por no haberse ejercido antes del *31 de diciembre del 2017*.

Aspecto susceptible de mejora 3

El ente evaluado deberá informar a este órgano de control las razones del porque no se ejerció o reintegro oportunamente los recursos federales asignados para el ejercicio del 2017, que aun aparecen como remanentes en el presente ejercicio fiscal.

Respuesta

La evidencia de la *aplicación y reintegro* de los recursos federales a que se hace alusión en la observación correspondiente, se aclara en el recuadro de **anexo B** integrado a este oficio.

Observación 4.- Al momento de realizar la evaluación, no se contaba con la información trimestral que el ente debe de proporcionar a este órgano de control, de conformidad a lo señalado en el oficio CM/DESCI/374/2018 de fecha 18 de abril del 2018

León



Aspecto susceptible de mejora 4

El ente evaluado deberá realizar un análisis de las razones por las cuales no se ha reportado la información a este órgano de control y realizar las acciones correspondientes para corregir tal situación.

Respuesta

En relación a este punto efectivamente se omitió por nuestra parte enviar la información del 2º. Trimestre, en razón de cambios internos de funciones del personal de la coordinación administrativa, por lo que se solicitara a la Dirección de Egresos la habilitación del sistema, y generar el informe y poder enviarlo a la brevedad la evidencia al Órgano de Control que preside.

Sin otro particular, quedo de usted.

ATENTAMENTE
"EL TRABAJO TODO LO VENCE"
"2018, año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria"

BIÓLOGA MARIA DEL CARMEN MEJÍA ALBA
DIRECTORA GENERAL DE GESTIÓN AMBIENTAL

LRL/LHR
C.C.P. ARCHIVO

Int. Parque Mexico s/n
Col. León Moderno
León, Gto. C.P. 37480
Tel. 212 49 00
www.leon.gob.mx

Dirección General de
GESTIÓN AMBIENTAL

Anexo A

Aplicación del presupuesto por programa 2o trimestre del 2018

PP	Nombre del programa	Origen	Presupuesto modificado	Observaciones
E000002	Gasto Corriente	11AA01	\$ 71,411,875.52	Al mes de noviembre/18 el importe modificado es por la cantidad de \$ 54,409,982.14 y un saldo por \$ 1,924,516.44 (las cantidades mencionadas no incluyen el capítulo 1000 de presupuesto correspondiente a Servicios Personales).
E100126	4.5.1.1 programa de manejo integral de microcuencas y preservación forestal	11AA01	\$ 300,000.00	Al mes de noviembre/18 el saldo disponible es por \$ 0.00 ya que se realizaron pagos a proveedores por la compra de diversas especies de árbol así como solicitud de transferencia de recurso para el mantenimiento de pozo del Vivero Municipal.
		12AA01	\$ 352,462.26	Al mes de noviembre/18 el saldo disponible es por \$ 104,278.80 (\$ 99,882.00 contrato en trámite con la DGRMySG y \$ 4,396.80 compra menor de agroinsumos para la Dir. de Parques y Jardines). Se realizó pago a proveedor contrato por la adquisición de cocones y se solicitó transferencia para mantenimiento de pozo del Vivero Municipal.
E100135	4.5.4.1 programa de gestión integral de residuos sólidos urbanos y fomento al manejo integral de residuos	12AA01	\$ 170,869.60	Al mes de noviembre/18 saldo disponible es por \$ 5,000.01 para pago por análisis para la elaboración de composta exótica. Se tiene comprometido recurso por contrato para pago a proveedor por la adquisición de papeleras y se solicitó transferencia de recurso para el mantenimiento de pozo del Vivero Municipal.
E100136	4.5.4.2 dgga- programa de áreas verdes y espacios naturales	11AA01	\$ 13,806,738.79	Al mes de noviembre/18 el saldo disponible es por \$ 1,503,858.02 el cual será comprometido en próximos días en contratos que se encuentran en validación jurídica. Se realizaron pagos a proveedores y se tiene recurso comprometido en contratos para pago de mantenimiento de áreas verdes.
		12AA01	\$ 1,911,835.34	Al mes de noviembre/18 el saldo disponible es por \$ 0.00 ya que se realizaron los pagos correspondientes a los proveedores por mantenimiento de arbolado, instalación de muro verde y transferencia de recurso para el mantenimiento de muro verde.
		21AA01	\$ 22,000,000.00	Al mes de noviembre/18 el saldo disponible es por \$ 2,459,949.00 el cual será comprometido en próximos días en contratos que se encuentran en validación jurídica. Se realizaron pagos a proveedores y se tiene recurso comprometido en contratos para pago de mantenimiento de áreas verdes.
		22AA01	\$ 59,764.50	La Dir. Obra Pública realizará reintegro de contrato RIIEG-014130
		22AA05	\$ 32,560.37	La Dir. Obra Pública realizará reintegro de contrato RIIEG-466110.
		22AA07	\$ 3,272,642.48	Al mes de noviembre/18 el saldo es de \$ 0.00 ya que se realizaron los pagos correspondientes a los proveedores.
E100140	4.5.4.6 programa de tecnologías sustentables en viviendas	12AA01	\$ 250,000.00	Al mes de noviembre/18 el saldo es de \$ 0.00 ya que se hizo el pago correspondiente al proveedor por el diseño e instalación de huertos urbanos.
E100141	4.5.4.7 programa de mejora de la calidad del aire	11AA01	\$ 2,050,000.00	Al mes de noviembre/18 el saldo es de \$ 196,464.80 (para la adquisición de celdas solares); se realizó un pago y se tiene recurso comprometido para el contrato del Diagnóstico de contaminantes, se realizó el pago por el diseño e instalación de estación de monitoreo de calidad del aire y se solicitó transferencia de recurso para el mantenimiento de pozo del Vivero Municipal.
		12AA01	\$ 399,000.00	Al mes de noviembre/18 el saldo es de \$ 0.00 ya que se tiene el recurso comprometido para el pago por adquisición de vehículo eléctrico y cargador para vehículo eléctrico, se solicitó transferencia de recurso para el mantenimiento de pozo del Vivero Municipal.
		32BA01	\$ 6,504.12	Se tiene en Vo.Bo. De la Dir. de Comunicación factura para el pago correspondiente al proveedor por la elaboración de artículos de difusión del RTC.
		32BA02	\$ 569,112.12	Al mes de noviembre/18 el saldo es de \$ 0.01 ya que se realizaron los pagos correspondientes a los proveedores.

E100144	4.5.5.1 programa de educación ambiental ciudadana	11AA01	\$ 20,000.00	Al mes de noviembre/18 se tiene recurso comprometido para pago del contrato por evento de Bandera Ecológica. Se solicitó transferencia de recurso para el mantenimiento de pozo del Vivero Municipal
		12AA01	\$ 415,891.94	Al mes de noviembre/18 el saldo es de \$ 0.01 ya que se realizaron los pagos a proveedores por diseño y elaboración del Rally Ambiental, Festival de Luces, adquisición de equipo para capacitaciones con temática ambiental y se solicitó transferencia de recurso para el mantenimiento de pozo del Vivero Municipal.
K100136	4.5.4.2 programa de áreas verdes y espacios naturales	11AA01	\$ 2,000,000.00	Al mes de noviembre/18 el saldo es de \$ 0.82 ya que se tiene recurso comprometido en contrato para rehabilitación del Vivero Municipal (ejecutado por la Dir. de Obra Pública) y se solicitó transferencia de recurso para el mantenimiento de pozo del Vivero Municipal.
		12AA01	\$ 1,106,445.46	Al mes de noviembre/18 el saldo es de \$ 0.00. Se tiene comprometido recurso para pago por contrato de rehabilitación del Vivero Municipal (ejecutado por la Dir. de Obra Pública) y se solicitó transferencia de recurso para el mantenimiento de pozo del Vivero Municipal.
		22AA01	\$ 162,397.92	El saldo al mes de noviembre/18 es por \$ 14,719.36 se tiene comprometido recurso en contratos ejecutados por la Dir. de Obra Pública la cual realizará el reintegro del recurso de los contratos RIEG-167120, RIEG-164120 y RIEG-155120
		22BA01	\$ 1,903,308.80	El saldo al mes de noviembre/18 es por \$ 0.00 ya que la Dir. de Obra Pública realizó el reintegro del recurso a la Federación y el mismo fue cancelado en el presupuesto. El recurso correspondía a la Rehabilitación del Parque Hidalgo Etapa I.
		22BA04	\$ 4,897,727.99	El saldo al mes de noviembre/18 es por \$ 0.00 ya que se realizaron los pagos correspondientes a los proveedores por la Rehabilitación del Parque Hidalgo Etapa II (ejecutada por la Dir. de Obra Pública).
		22BB03	\$ 2,962,207.34	El saldo al mes de noviembre/18 es por la cantidad de \$ 1,151,013.85 correspondiente a la Rehabilitación del Parque Hidalgo Etapa IV (ejecutado por la Dir. de Obra Pública) el cual será reintegrado a la Federación mediante la tramitación de la Dir. de Obra Pública.
		22BB04	\$ 1,569,858.05	El saldo al mes de noviembre/18 es por \$ 0.00 se hicieron los pagos correspondientes a proveedores por la Rehabilitación del Parque Hidalgo Etapa III (ejecutada por la Dir. de Obra Pública).
		21BB01	\$ 9,890,000.00	El recurso será cancelado ya que a la fecha del mes de noviembre/18 el recurso no ha sido ministrado por la SHCP para la Rehabilitación del Parque Hidalgo Etapa IV (ejecutado por la Dir. de Obra Pública).
R100139	4.5.4.5 programa de adopción y vinculación de fuentes renovables de energía	11AA01	\$ 300,000.00	El saldo al mes de noviembre/18 es por \$ 0.00 ya que se tiene recurso comprometido en contrato (en DGRMSG) para la instalación de módulos fotovoltaicos en la Biblioteca Ignacio García Téllez y se solicitó transferencia de recurso para mantenimiento de pozo del Vivero Municipal.

Anexo B

Aplicación del Recurso Federal		
Combinación presupuestal:	Importe	Justificación
01-12353010001-999999-04-2310-215-000-K100136-61301-2-25-22AA02-0000	\$ 162,397.92	En oficio DGOP/4390/2018 la Dirección de Obra Pública informó que se realizarían los reintegros correspondientes a Tesorería Municipal y en relación al mismo oficio se informó a Tesorería Municipal sobre los montos federales a reintegrar.
01-12362010001-999999-04-2310-222-000-K100136-62201-2-25-22BA01-0000	\$ 1,903,308.80	Recurso correspondiente a la Rehabilitación del Parque Hidalgo Etapa I, monto del remanente se reintegró a la Federación.
01-12362010001-999999-04-2310-222-000-K100136-62201-2-25-22BA04-0000	\$ 4,897,727.99	Recurso correspondiente a la Rehabilitación del Parque Hidalgo Etapa II la cual fue ejecutada por la Dirección de Obra Pública; el saldo al mes de noviembre/2018 es de \$ 0.00
01-12362010001-999999-04-2310-222-000-K100136-62201-2-25-22BB03-0000	\$ 2,962,207.34	Recurso correspondiente a la Rehabilitación del Parque Hidalgo Etapa IV la cual fue ejecutada por la Dirección de Obra Pública; el saldo al mes de noviembre/2018 es de \$ 1,151,013.85 recurso que será reintegrado a la Federación a través de la solicitud de la Dirección de Obra Pública.
01-12362010001-999999-04-2310-222-000-K100136-62201-2-25-22BB04-0000	\$ 1,569,858.05	Recurso correspondiente a la Rehabilitación del Parque Hidalgo Etapa III la cual fue ejecutada por la Dirección de Obra Pública; el saldo al mes de noviembre/2018 es de \$ 0.00
01-51351090001-999999-04-2310-215-000-E100136-35901-1-25-22AA03-0000	\$ 59,764.50	En oficio DGOP/4390/2018 la Dirección de Obra Pública informó que se realizarían los reintegros correspondientes a Tesorería Municipal y en relación al mismo oficio se informó a Tesorería Municipal sobre los montos federales a reintegrar.
01-51351090001-999999-04-2310-215-000-E100136-35901-1-25-22AA05-0000	\$ 32,560.37	En oficio DGOP/4390/2018 la Dirección de Obra Pública informó que se realizarían los reintegros correspondientes a Tesorería Municipal y en relación al mismo oficio se informó a Tesorería Municipal sobre los montos federales a reintegrar.
01-51351090001-999999-04-2310-215-000-E100136-35901-1-25-22AA07-0000	\$ 3,272,642.48	Recurso correspondiente 2017 sin embargo el compromiso de pago a los contratos RIISE-001170, RIISE-007170, RIISE-008170 y RIISE-009170 se realizó en el mes de marzo/2018; el saldo al mes de noviembre/2018 es por \$ 0.00
	\$ 14,860,467.45	