

León



León, Gto., a 15 de agosto del 2018
Oficio no. **CM/DESCI/705/2018**
Asunto: **Evaluación Trimestral**

Ing. Carlos Alberto Cortés Galván
Director de General de Obra Pública
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 **abril-junio del 2018**, 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; 10 fracción I y 63 de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato; 131 y 139 fracciones III y XXI de la Ley Orgánica Municipal y 77 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”
“2018, Año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria”


Mtro. Esteban Ramírez Sánchez
Contralor Municipal

C.c.p. Lic. Héctor Germán René López Santillana. Presidente Municipal. Para conocimiento
Mtro. Martín Millán Soberanes.- Director de Evaluación del Sistema de Control Interno. Para seguimiento.

Zona Centro de León, Gto.
C.P. 37000
Tel. (477) 788 0000
Ext. 1420, 1421 Y 1438
www.leon.gob.mx

CONTRALORÍA
Municipal

MMS/JIA/ASH

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Evaluación Trimestral

(Eficacia, Economía y Eficiencia)

Trimestre:
Abril - Junio 2018

Dependencia/Entidad Evaluada:
Dirección General de Obra Pública



CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

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 2018** 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, Economía y Eficiencia 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 71 y 77 del Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal.
- Lineamientos para la Evaluación del Desempeño de los Programas Presupuestarios de la Administración Pública del Municipio de León.
- Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2018.
- Metodología para la evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia, en el cumplimiento de metas de la Administración Pública del Municipio de León Gto. 2018.

Evaluador: LCV

Coordinador: JCA

León



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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%

Eficiencia: mide la relación entre el logro de los objetivos del programa y los recursos utilizados para su cumplimiento. Se calcula de acuerdo a la siguiente fórmula:

$$Eficiencia = \frac{Eficacia}{Economía} \times 100$$

La valoración de este indicador es más compleja, ya que el mismo presenta diferentes interpretaciones, como se muestra en la siguiente tabla de parámetros:

Evaluador: LML

Coordinador: JHX

Leon



CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Calificación	Parámetro	Requisitos
Adecuado	125% > Eficiencia > 85%	120% > Eficacia > 85% 100% > Economía > 95%
Atención Operacional	100% > Eficiencia > 70%	85% > Eficacia > 70% 95% > Economía > 85%
Deficiente	Cualquier resultado que surja por no cumplir con los requisitos establecidos.	120% < Eficacia < 70% 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%:

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

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.

Evaluador:  V

Coordinador:  JHA



CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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 120% durante el periodo evaluado, no tienen penalización y se mantiene su resultado.
 - Los indicadores con resultado superior a 120% se normaliza su resultado a 100% y se aplica una penalización conforme a la siguiente tabla:

Rango	Cumplimiento	Penalización (puntos porcentuales)
1	0% a 120%	0
2	120.1% a 140%	-3
3	140.1% a 160%	-6
4	160.1% a 180%	-9
5	180.1% a 200%	-12
6	200.1% a 220%	-15
7	220.1% a 240%	-18
8	240.1% a 260%	-21
9	260.1% a 280%	-24
10	280.1% a 300%	-27
11	Más de 300%	-30

- 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.

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 Abril - Junio de 2018.**

Evaluador: L.G.V.

Coordinador: J.H.A.

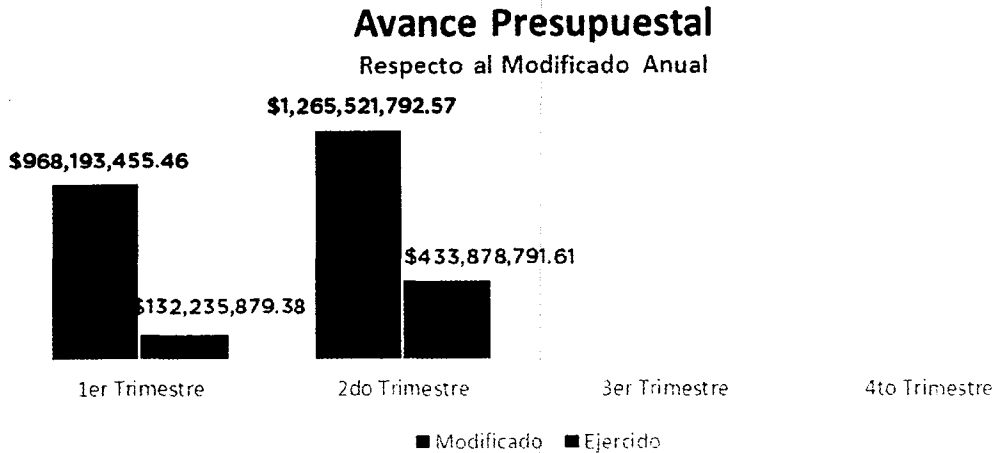
Leon



CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída del SISPB con corte al día 24 de julio de 2018, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal; por su parte, el ente evaluado no proporcionó la información de avance de objetivos y metas correspondiente al trimestre abril-junio, motivo por el cual no fue posible realizar una comparativa con respecto a la información extraída por este Órgano de Control.



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018.

Evaluador: *[Signature]*

Coordinador: *[Signature]*

León



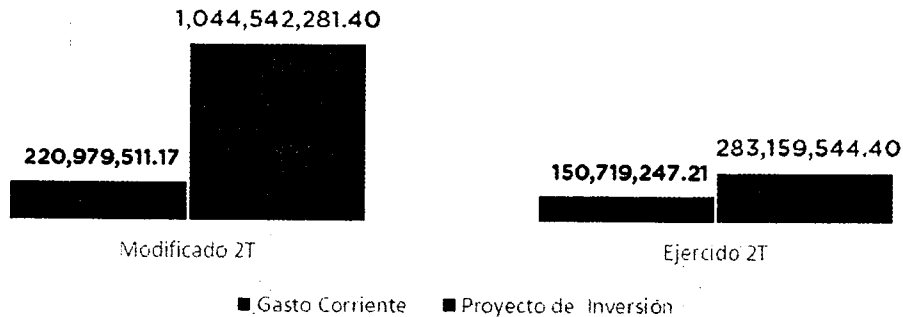
CONTRALDORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

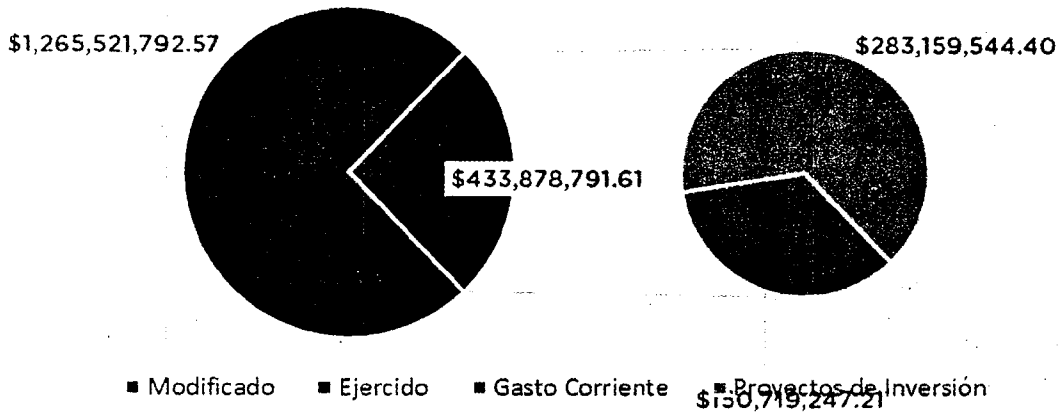
Distribución del Presupuesto

Gasto Corriente - Proyecto de Inversión



Fuente: Elaborado por DESCi con datos extraídos de SISPBIR con corte al 24 de julio de 2018.

Distribución del Presupuesto Ejercido



Fuente: Elaborado por DESCi con datos extraídos de SISPBIR con corte al 24 de julio de 2018.

Evaluador: LRV

Coordinador: JJA

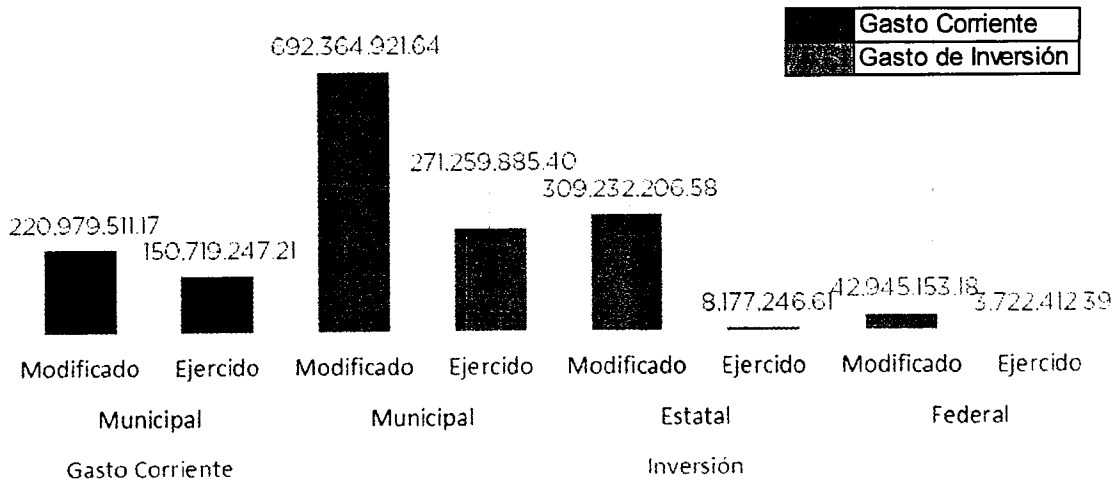


CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015 - 2018

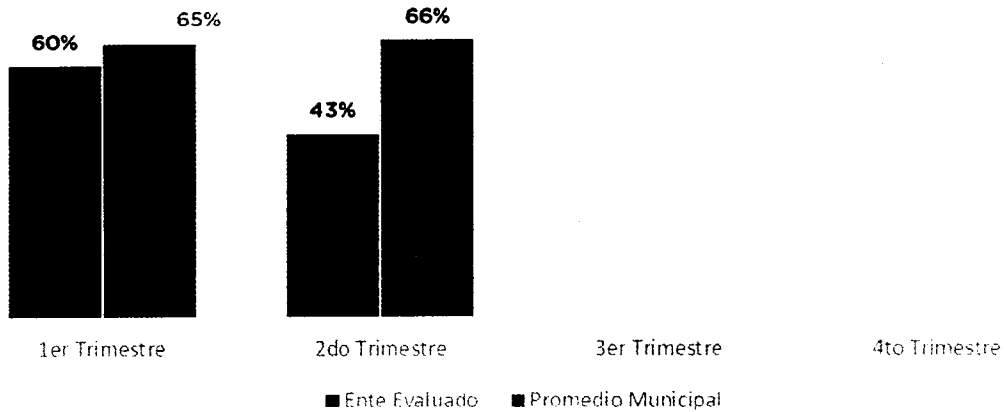
Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Presupuesto ejercido el segundo trimestre por fuente de financiamiento de DGOP



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018.

Eficacia



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018.

Evaluador: *[Signature]*

Coordinador: *[Signature]*

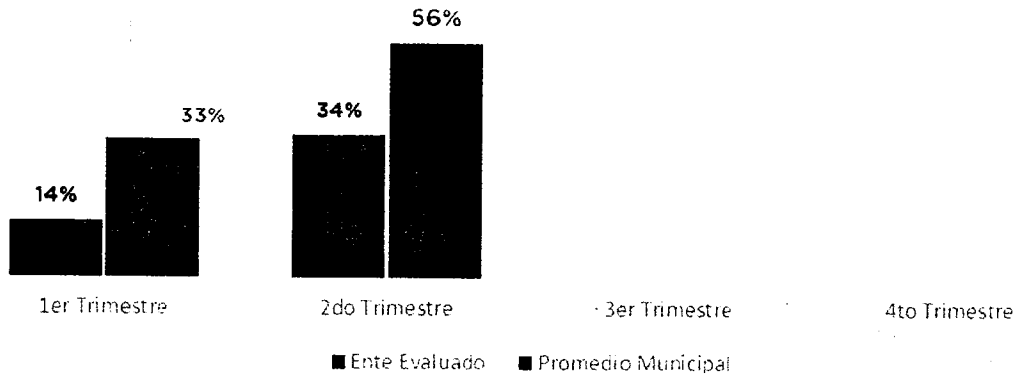


CONTRALORIA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

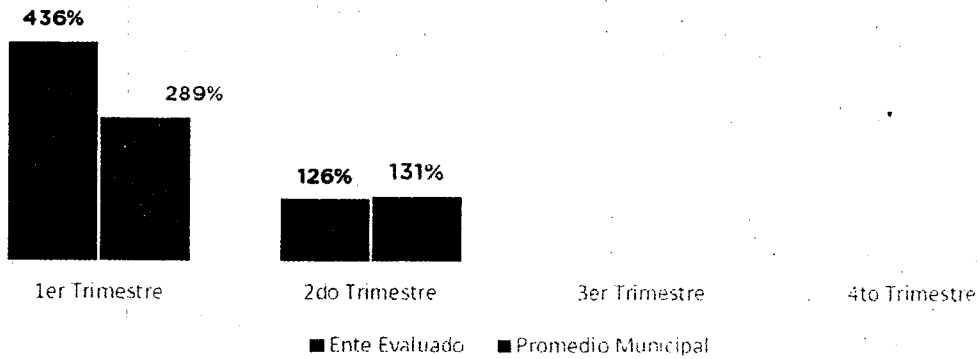
Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Economía



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018.

Eficiencia (Eficacia/Economía)



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018.

Evaluador: USLV

Coordinador: JHA

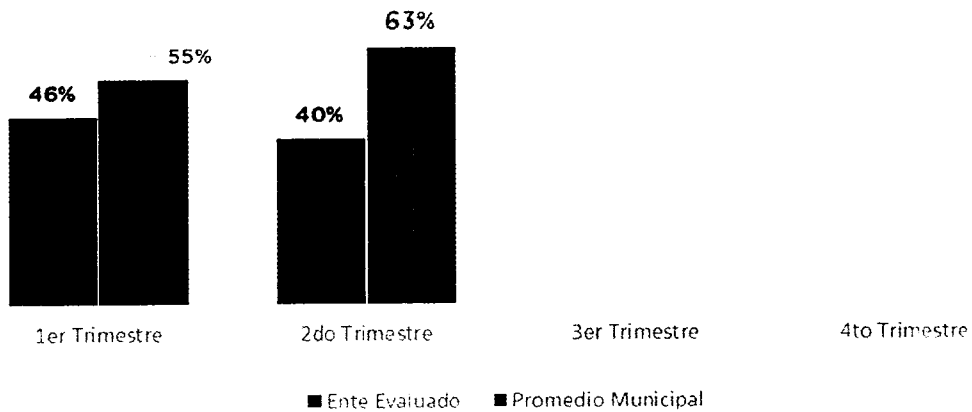
Leon



CONTRALORIA MUNICIPAL

Administración 2018-2018

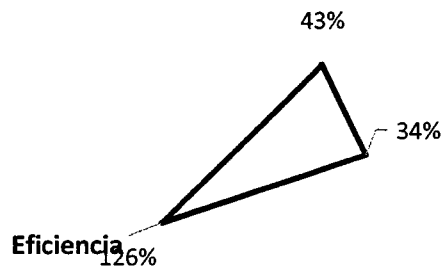
Índice Municipal de Cumplimiento de Metas y Ejercicio Presupuestal



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018

Resultados Generales

Eficacia



Economía

Semáforo	Parámetro
Adecuado	Superior o igual a 90%
Atención Operacional	Superior o igual a 80% e inferior a 90%
Deficiente	Inferior a 80%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018.

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

Evaluador: *[Firma]* LV

Coordinador: *[Firma]* JH



CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Observación 1: El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del **43%** respecto a lo planeado; particularmente, existen cuarenta indicadores que no presentan avance respecto a las metas planteadas para el segundo trimestre; asimismo, presenta Dieciséis indicadores cuyo porcentaje de avance es **superior a 200%** (ver Anexo 2).

Observación 2: El ente evaluado presenta un **66%** de recursos no ejercidos respecto al presupuesto programado para el segundo trimestre del 2018, conforme a lo señalado en el Anexo 1 del presente documento. En particular se observan 21 proyectos de inversión en los que no se ha ejercido el recurso de acuerdo a la programación. (Anexo 1.2)

Observación 3: 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.

De donde se señalan el siguiente Aspecto Susceptibles de Mejora:

Aspecto Susceptible de Mejora 1: Se solicita al ente evaluado informe a este Órgano de Control las razones por las cuales no presenta avance en sus indicadores así como las acciones que emprenderá para regularizar este atraso, además de las acciones que emprenderá para modificar las metas de aquellos indicadores con avances superiores al 200%. Anexo 2.

Aspecto Susceptible de Mejora 2: El ente evaluado deberá informar 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, así como las acciones que implementará para evitar los subejercicios al termino del presente ejercicio fiscal. (Anexo 1).

Aspecto Susceptible de Mejora 3: 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.

Lo anterior de conformidad a lo establecido en el artículo 7 de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato, que a la letra menciona:

Art. 7. Los servidores públicos observarán en el desempeño de su empleo, cargo o comisión, los principios de disciplina, legalidad, objetividad, profesionalismo, honradez, lealtad, imparcialidad, integridad, rendición de cuentas, eficacia y eficiencia que rigen el servicio público. Para la efectiva aplicación de dichos principios, los Servidores Públicos observarán las siguientes directrices:

Evaluador:  E. L. V.

Coordinador:  J. H. A.





CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

V: *“Actuar conforme a una cultura de servicio orientada al logro de resultados, procurando en todo momento un mejor desempeño de sus funciones a fin de alcanzar las metas institucionales según sus responsabilidades”*

VI: *“Administrar los recursos públicos que estén bajo su responsabilidad, sujetándose a los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados”*

6. Seguimiento

El Programa de Gobierno Municipal León 2015 - 2018 establece como parte del objetivo 5.3 el “León Transparente” la implementación del programa “Programa *“León, gobierno abierto y transparente”*, evaluación, seguimiento y gestión de resultados del programa de gobierno” del cual se desprende la acción de “Realizar evaluaciones permanentes al cumplimiento de las metas planteadas y verificar el logro de sus objetivos”.

Por ello, y 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 2018**, 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.

El Sistema de Evaluación del Desempeño Municipal, es un conjunto de herramientas metodológicas orientadas a mejorar el funcionamiento de la administración y las políticas públicas. Su finalidad es realizar el seguimiento y evaluación de los programas presupuestarios del municipio, para otorgar información fundamental en la determinación del impacto que tienen los recursos públicos en el beneficio social.

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

Evaluador: LCV

Coordinador: JHA



CONTRALORÍA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

- o 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
- o 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 de Eficacia, Economía y Eficiencia 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 termino del año fiscal y por otra el no cumplimiento de las metas y objetivos planteados.

Atentamente

León, Guanajuato a 15 de agosto de 2018

El trabajo todo lo vence

“2018 Año de Manuel Doblado, Forjador de la Patria”


Mtro. Martín Millán Soberanes

Director de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluador: 

Coordinador: 

León



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 1. Avance por Programa Presupuestario

1.1 Eficacia por programa

Tipo de gasto	pp	Nombre del Programa	Eficacia: 2do Trimestre
Inversión	100035	2.2.1.4 programa de salud comunitaria	100%
Inversión	100044	2.3.1.1 programa "manos a la obra por león"	79%
Inversión	100048	2.3.2.1 programa mejorando mi vivienda	10%
Inversión	100090	4.1.2.1 programa de ampliación de rutas del peatón	17%
Inversión	100091	4.1.2.2 programa "mejorando la movilidad peatonal"	35%
Inversión	100094	Ampliación y mantenimiento de la red de ciclovías	0%
Inversión	100097	4.2.1.1 programa de consolidación de conectividad regional	16%
Inversión	100098	4.2.1.2 programa de cierres de circuito del sistema vial primario	30%
Inversión	100099	4.2.1.3 programa de soluciones para los puntos de conflictos viales - intersecciones	81%
Inversión	100100	4.2.2.1 programa de mantenimiento vial de las redes primarias	49%
Inversión	100105	4.3.1.2 programa de remodelación de imagen urbana en blvd. Aeropuerto	0%
Inversión	100106	4.3.1.3 programa de rehabilitación de parques	0%
Inversión	100108	4.3.2.1 programa plan maestro de malecón del río de los gómez	56%
Inversión	100112	4.3.3.4 programa "mejoramiento del servicio público de panteones "	0%
Inversión	100114	4.4.1.2 programa de alumbrado público	48%
Inversión	100125	Rehabilitación de plazas	0%
Inversión	100194	Proyectos ejecutivos diversos	0%
Gasto corriente	M000001	Seguimiento al programa de inversión y ejecución de obra pública, mantenimiento vial, alumbrado, señalamientos y pipas	63%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018.

1.2 Presupuesto por programa

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto modificado 2do trimestre	Ppto ejercido 2do trimestre	Economía
E100097	4.2.1.1 programa de consolidación de conectividad regional	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	2,000,000.00	1,519,298.72	76%
E100136	4.5.4.2 dgga - programa de áreas verdes y espacios naturales	Inversión	21AA01	Federal del ejercicio	30,000,000.00	3,686,763.99	12%
K100024	2.1.1.3 programa de espacios educativos dignos	Inversión	31KA01	Estatal del ejercicio	84,745.41	-	0%
K100044	2.3.1.1 programa "manos a la obra por león"	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	9,500,000.00	-	0%
			21AB01	Federal del ejercicio	6,003,306.13	-	0%
			22AB01	Federal remanente	14,794.86	-	0%
			22AB04	Federal remanente	22,554.00	-	0%
			22BD01	Federal remanente	77,968.43	-	0%
K100090	4.1.2.1 programa de ampliación de rutas del peatón	Inversión	12AA01	Municipal remanente	79,984.10	-	0%

Evaluador: JLV

Coordinador: JHA



CONTRALORIA
MUNICIPAL

Año: 2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Obra Pública

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto. modificado 2do trimestre	Ppto. ejercido 2do trimestre	Economía
K100097	4.2.1.1 programa de consolidación de conectividad regional	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	20,649,669.37	4,119,324.22	20%
			22BD02	Federal remanente	217,856.50	-	0%
K100098	4.2.1.2 programa de cierres de circuito del sistema vial primario	Inversión	32AA02	Estatat remanente	34,769,241.70	3,238,133.50	9%
K100100	4.2.2.1 programa de mantenimiento vial de las redes primarias	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	9,500,000.00	1,275,382.82	13%
			12AA01	Municipal remanente	17,114,422.33	3,496,771.38	20%
			22BB04	Federal remanente	5,042,488.15	-	0%
			32DA01	Estatat remanente	12,425,000.00	4,881,680.90	39%
			32DA02	Estatat remanente	43,800.11	-	0%
K100102	4.2.3.2 programa de señalamiento vial	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	3,000,000.00	1,046,186.54	35%
K100105	4.3.1.2 programa de remodelación de imagen urbana en blvd. Aeropuerto	Inversión	12AA01	Municipal remanente	370,895.29	80,905.45	22%
			32DA02	Estatat remanente	937,109.82	57,432.21	6%
K100114	4.4.1.2 programa de alumbrado público	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	8,150,787.58	18,270.00	0%
			11AB01	Municipal del ejercicio	48,000,000.00	47,999,999.99	100%
			12AA01	Municipal remanente	213,353,908.78	70,327,326.65	33%
			22BF01	Federal remanente	668,271.02	-	0%
			32AA02	Estatat remanente	1,382,279.43	-	0%
K100121	4.4.5.1 programa de mejoramiento de imagen urbana de la ciudad histórica	Inversión	12AA01	Municipal remanente	32,719,995.30	24,709,396.89	76%
K100187	Afectaciones	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	7,000,000.00	402,000.00	6%
			11AB01	Municipal del ejercicio	21,741,219.00	993,500.00	5%
			12AA01	Municipal remanente	44,442,261.18	21,930,092.01	49%
K100188	Supervisión externa	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	38,774,948.81	3,580,093.05	9%
			11AB01	Municipal del ejercicio	12,914,783.94	7,950,031.25	62%
			12AA01	Municipal remanente	19,210,046.84	8,118,809.88	42%
			22AB03	Federal remanente	35,753.83	-	0%
K100189	Ampliaciones y escalatorias	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	3,000,000.00	571,020.92	19%
			11AB01	Municipal del ejercicio	7,559,871.52	-	0%
			12AA01	Municipal remanente	10,389,649.10	1,475,378.75	14%

Evaluador: *JLV*Coordinador: *JH*

**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Obra Pública

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Ppto modificado 2do trimestre	Ppto ejercido 2do trimestre	Economía
K100190	Laboratorio verificador	Inversión	11AB01	Municipal del ejercicio	2,519,957.17	732,493.15	29%
			12AA01	Municipal remanente	1,265,395.46	952,278.09	75%
K100191	Mantenimiento urbano	Inversión	11AB01	Municipal del ejercicio	10,099,998.44	5,866,788.75	58%
K100193	Obra institucional	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	9,079,851.09	-	0%
			12AA01	Municipal remanente	94,157,055.36	50,779,763.57	54%
			22AB04	Federal remanente	140,152.43	-	0%
			22AB05	Federal remanente	261,678.74	-	0%
			32DA01	Estatal remanente	100,000,000.00	-	0%
K100194	Proyectos ejecutivos diversos	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	10,000,000.22	706,188.92	7%
			11AB01	Municipal del ejercicio	10,306,782.89	4,729,344.86	46%
			12AA01	Municipal remanente	24,834,996.91	7,250,798.59	29%
K100195	Remediaciones	Inversión	12AA01	Municipal remanente	628,440.96	628,440.95	100%
K100196	Gastos indirectos de ramo 33	Inversión	22AB02	Federal remanente	16,231.83	-	0%
			22AB05	Federal remanente	40,170.67	-	0%
			22AB07	Federal remanente	49,412.60	-	0%
			22AB08	Federal remanente	169,181.49	-	0%
			22AB09	Federal remanente	185,332.50	35,648.40	19%
M000001	Seguimiento al programa de inversión y ejecución de obra pública, mantenimiento vial, alumbrado, señalamientos y pipas	Gasto Corriente	11AA01	Municipal del ejercicio	220,979,511.17	150,719,247.21	68%
K100044	Manos a la obra por león	Inversión	31DA01	Estatal del ejercicio	59,590,030.11	-	0%
K100098	Cierre de circuito del sistema vial primario	Inversión	31DA01	Estatal del ejercicio	100,000,000.00	-	0%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018.

Evaluador: LJV

Coordinador: JHA

CONTRALORIA
MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 2. Avance por Indicador

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización*
100044	2.3.1.1 programa "manos a la obra por león"	175	Indice de avance de recurso convenido y/o contratado para la construcción y rehabilitación de espacios públicos.	50	81	162%	91%
		176	Indice de avance financiero de espacios públicos.	50	84	168%	91%
		177	Indice de avance de cierre administrativo de espacios públicos.	50	22	44%	44%
		8938	Porcentaje espacios públicos rehabilitados	50	44	88%	88%
		178	Indice de avance de recurso asignado para acciones de pavimentación	50	100	200%	88%
		179	Indice de avance de recurso convenido y/o contratado para acciones de pavimentación	50	100	200%	88%
		180	Indice de avance de avance financiero para pavimentaciones	50	100	200%	88%
		181	Indice de avance de cierre administrativo de acciones de pavimentación	50	100	200%	88%
		8939	Acciones de pavimentación en calles que dan acceso al equipamiento, espacios públicos y servicios (dgdsyh), realizadas	50	61	122%	97%
		185	Indice de avance de recurso asignado para 1era. Etapa de parques lineales	50	100	200%	88%
		186	Indice de avance de recurso convenido y/o contratado para 1era. Etapa de parques lineales	50	100	200%	88%
		187	Indice de avance de avance financiero para 1era. Etapa de parques lineales	50	100	200%	88%
		188	Indice de avance de cierre administrativo para 1era. Etapa de parques lineales	50	50	100%	100%
		8942	Porcentaje de parques lineales construidos	50	0	0%	0%
		189	Indice de avance de recurso asignado para accesos integrales con vialidades, banquetas, ciclovías y alumbrado público	50	100	200%	88%
		190	Indice de avance de recurso convenido y/o contratado para accesos integrales con vialidades, banquetas, ciclovías y alumbrado público	50	100	200%	88%
		191	Indice de avance financiero para accesos integrales con vialidades, banquetas, ciclovías y alumbrado público	50	100	200%	88%
192	Indice de avance de cierre administrativo para accesos	50	100	200%	88%		

Evaluador: LPLV

Coordinador: JHA


**CONTRALORIA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Obra Pública

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	A alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización*
			integrales con vialidades, banquetas, ciclovías y alumbrado público				
		8943	Porcentaje de avance de accesos integrales con vialidades, banquetas, ciclovías y alumbrado público construidos.	50	0	0%	0%
		347	Porcentaje de avance físico de pavimentación en calles que dan acceso al equipamiento, espacios públicos y servicios (fidoc)	75	96.03	128%	97%
		354	Porcentaje de avance financiero de pavimentación en calles que dan acceso al equipamiento, espacios públicos y servicios	55	38.19	69%	69%
		9873	Porcentaje de avance de pavimentaciones en calles que dan acceso al equipamiento, espacios públicos y servicios (fidoc)	75	96.03	128%	97%
100048	2.3.2.1 programa mejorando mi vivienda	218	Porcentaje de avance de total de acciones para la mejora de vivienda focalizadas	43	100	233%	82%
		221	Total de acciones con lista de beneficiarios potenciales para cuarto digno realizada	43	0	0%	0%
		223	Porcentaje de avance de acciones de techo digno con lista de beneficiarios potenciales	43	0	0%	0%
		225	Porcentaje de avance de acciones de calentadores solares contratadas	20	5.34	27%	27%
		228	Porcentaje de avance de acciones de cuarto adicional contratadas	20	0	0%	0%
		230	Porcentaje de avance de acciones de techo digno contratadas	20	0	0%	0%
		231	Porcentaje de avance de acciones en cierre administrativo por contrato de calentadores solares realizados	20	0	0%	0%
		232	Porcentaje de avance de acciones en cierre administrativo por contrato de cuarto digno realizados	20	0	0%	0%
		233	Porcentaje de avance de acciones en cierre administrativo por contrato de techo digno realizados	20	0	0%	0%
		8961	Porcentaje de avance de acciones para mejorar la vivienda, techo digno, cuarto adicional y calentadores solares realizadas.	43	0	0%	0%
		669	Porcentaje de avance de acciones de calentadores solares entregadas	80	0	0%	0%
100090	4.1.2.1 programa de ampliación de rutas del peatón	881	Porcentaje de avance en el pago del contrato de supervisión	30	0	0%	0%
		9191	Porcentaje de avance del anteproyecto de la ruta del peaton santuario de guadalupe y puente baron - barrio de guadalupe	100	50	50%	50%
		9782	Porcentaje de avance físico de la calle Juárez (edificio ex-plaza de gallos)	20	0	0%	0%

Evaluador: LGW

Coordinador: JJA



CONTRALORIA MUNICIPAL

Administración 2015-2016

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Obra Pública

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización*
100091	4.1.2.2 programa "mejorando la movilidad peatonal"	351	Porcentaje de avance en contratos firmados	60	0	0%	0%
		9194	Porcentaje de avance físico de kilómetros construidos	20	100	500%	70%
100094	4.1.2.5 programa de ampliación y mantenimiento de la red de ciclovías	880	Porcentaje de avance físico en la instalación del alumbrado público de la ciclovía la luz	20	0	0%	0%
		355	Porcentaje de avance en contratos realizados	40	0	0%	0%
100097	4.2.1.1 programa de consolidación de conectividad regional	9262	Porcentaje de avance físico en la consolidación del eje metropolitano en 4 tramos, Juan Alonso de Torres, la Luz, Duarte y eje metropolitano	20	100	500%	70%
		373	Porcentaje de avance en la elaboración del proyecto	100	0	0%	0%
		9268	Porcentaje de avance físico en la autopista Salamanca-León	30	100	333%	70%
		873	Porcentaje de avance en el convenio de afectación del Blvd. Río Mayo	5	0	0%	0%
		874	Porcentaje de avance en el pago de convenios de afectación realizados en 2017	100	0	0%	0%
		875	Porcentaje de avance en la realización de convenios de afectación de diversas obras de urbanización	10	0	0%	0%
		10043	Porcentaje de avance en la realización de convenios de afectación	30	0	0%	0%
		901	Porcentaje de avance en pagos de estimaciones de contratos de rehabilitación de boulevares y accesos de la ciudad de León	80	0	0%	0%
		10056	Porcentaje de avance en la rehabilitación de los principales boulevares y accesos de la ciudad de León	90	0	0%	0%
100098	4.2.1.2 programa de cierres de circuito del sistema vial primario	9269	Porcentaje de avance físico en la construcción de tramos de 5 vialidades en Blvd. Aristoteles, Hilario Medina, Francisco Villa, Vasco de Quiroga y Timoteo Lozano.	20	46.93	235%	82%
		9275	Porcentaje de avance del proyecto ejecutivo del arroyo la Patía	20	0	0%	0%
		9276	Porcentaje de avance físico en vialidades reforestadas	20	100	500%	70%
		904	Porcentaje de avance en la realización de contratos de pavimentación	60	0	0%	0%
		10059	Porcentaje de avance en la pavimentación de vialidades del circuito vial primario	60	0	0%	0%
100099	4.2.1.3 programa de soluciones para los puntos de	9278	Porcentaje de avance físico en la adecuación a la geometría de 8 intersecciones	20	51.11	256%	79%

Evaluador: LGW

Coordinador: JHA



CONTRALORIA
MUNICIPAL
Administración 2015-2018

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Obra Pública

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización
	conflictos viales - intersecciones	9279	Porcentaje de avance físico en las adecuaciones operacionales de 3 intersecciones	20	46.67	233%	82%
100100	4.2.2.1 programa de mantenimiento vial de las redes primarias	459	Porcentaje de avance en la firma de contratos	60	0	0%	0%
		9280	Porcentaje de avance físico de la rehabilitación de las vialidades	20	100	500%	70%
		9281	Porcentaje de avance físico de la rehabilitación de pavimentos en 10 vialidades	20	50.83	254%	79%
		461	Porcentaje de avance en la contratación de obra	60	0	0%	0%
		9282	Porcentaje de avance físico en el mantenimiento preventivo a 8 vialidades	20	79.9	400%	70%
		9283	Porcentaje de avance físico del paso deprimido en blvd. Hermanos Aldama	20	100	500%	70%
		9285	Porcentaje de avance físico en el bacheo rutinario de 1260 kilómetros	20	20	100%	100%
		10057	Porcentaje de avance en la rehabilitación de boulevares	60	0	0%	0%
100105	4.3.1.2 programa de remodelación de imagen urbana en blvd. Aeropuerto	899	Porcentaje de avance en los pagos de estimaciones de contratos de rehabilitación del blvd. Aeropuerto	40	0	0%	0%
100106	4.3.1.3 programa de rehabilitación de parques	9865	Porcentaje de avance en el proyecto ejecutivo de regeneración del parque carcamos	20	0	0%	0%
100108	4.3.2.1 programa plan maestro de malecón del río de los Gómez	9324	Porcentaje de avance en el plan maestro malecón del río	20	0	0%	0%
		9325	Porcentaje de fachadas rehabilitadas	20	25	125%	97%
		9866	Porcentaje de avance en la construcción del jardín vecinal en la intersección de malecón y paseo de insurgentes	20	78.56	393%	70%
		9867	Porcentaje de avance en la rehabilitación de la plazoleta el duraznal	20	78.56	393%	70%
		9868	Porcentaje de avance físico en la construcción de andadores y espacios públicos peatonales construidos en el malecón del río	20	0	0%	0%
		9869	Porcentaje de avance en los operativos para evitar el graffiti	20	25	125%	97%
100114	4.4.1.2 programa de alumbrado público	9350	Porcentaje de avance en la elaboración proyecto para la prestación de servicios	20	60	300%	73%
		502	Porcentaje de avance en la contratación	10	0	0%	0%
		9354	Porcentaje de avance físico en el mantenimiento rutinario de la infraestructura de alumbrado público e instalación de protecciones antivandalicas a las luminarias	20	100	500%	70%

Evaluador: LVLV

Coordinador: JJA


**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Obra Pública

Pp	Nombre del Programa	ID Indicador	Indicador	Modificado	Alcanzado	Avance 2do Trimestre	Avance 2do Trimestre con penalización*
100125	4.4.5.5 programa de rehabilitación de plazas	503	Porcentaje de avance en la contratación	20	0	0%	0%
100194	Proyectos ejecutivos diversos	886	Porcentaje de pagos realizados de contratos de proyectos ejecutivos diversos de ejercicios anteriores	40	0	0%	0%
		887	Porcentaje de avance en la contratación de proyectos ejecutivos diversos	60	0	0%	0%
		10049	Porcentaje de avance en la realización de proyectos ejecutivos diversos	40	0	0%	0%
100035	2.2.1.4 programa de salud comunitaria	707	Porcentaje de gestiones realizadas para llevar a cabo la adecuación del centro de control y bienestar animal	100	100	100%	100%
100112	4.3.3.4 programa "mejoramiento del servicio público de panteones "	709	Porcentaje de gestiones para la construcción de espacios para inhumación en panteones municipales	100	0	0%	0%
		710	Porcentaje de gestiones para la construcción de un panteón en la comunidad de duarte	100	0	0%	0%
M000001	Seguimiento al programa de inversión y ejecución de obra pública, mantenimiento vial, alumbrado, señalamientos y pipas	8955	Porcentaje de atención de reportes de fallas en las instalaciones de a.p.	48	13.43	28%	28%
		8956	Porcentaje de operación de luminarios	48	47.33	99%	99%
		8957	Reparación de las depreciones en los pavimentos de las vialidades, para garantizar la seguridad de los usuarios.	26041	19615	75%	75%
		8958	Conformación de las vialidades no pavimentadas para que la ciudadanía tenga un decoroso acceso a sus viviendas	869819	354230	41%	41%
		8959	Porcentaje de operación de luminarias en colonias municipalizadas	42	39.2	93%	93%
		8960	Porcentaje de atención de solicitudes de instalación de luminarias y postes	42	49.67	118%	100%
		8962	Porcentaje de mantenimientos realizados a parques, plazas y jardines con alumbrado público	38	1.33	4%	4%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 24 de julio de 2018.

Para el análisis, se incluyeron los indicadores en los que el ente evaluado es responsable directo y aquellos en los que el ente funge como corresponsable. Para los indicadores cuyo porcentaje de avance es superior a 120%, se aplicó la penalización señalada en el apartado metodológico de este informe.

Evaluador: ECLV

Coordinador: JH



CONTRALORIA MUNICIPAL

Administración 2015-2018

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno