



León, Gto., a 06 de junio del 2018
Oficio no. CM/DESCI/515/2018
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 **enero - marzo 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"
SECRETARÍA MUNICIPAL
LEÓN, GTO.

Mtro. Esteban Ramírez Sánchez
Contralor Municipal

C.c.p. Lic. Luis Ernesto Ayala Torres.- Presidente Municipal de León. Para su conocimiento.
Mtro. Martín Millán Soberanes.- Director de Evaluación del Sistema de Control Interno. Para seguimiento.

ERS/MMS/JHA

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

CONTRALORÍA
Municipal

León



Evaluación Trimestral

(Eficacia, Economía y Eficiencia)

Trimestre:
Enero - Marzo 2018

Dependencia/Entidad Evaluada:

Dirección General de Obra Pública

León



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 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.

Evaluador: LCA

Coordinador: JMA

León 

- Metodología para la evaluación de Eficacia, Economía y Eficiencia, en el cumplimiento de metas de la Administración Pública del Municipio de León Gto. 2018

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:

Evaluador: LGLV

Coordinador: JHA

León

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

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

| 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.

Evaluador: LGLV

Coordinador: JHA

Leon

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 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 |

Evaluador: L.V.

Coordinador: JMA

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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 de 2018.**

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída del SISPB con corte al día 30 de abril 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 enero-marzo.

Avance Presupuestal Respecto al Modificado Anual



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 30 de abril de 2018.

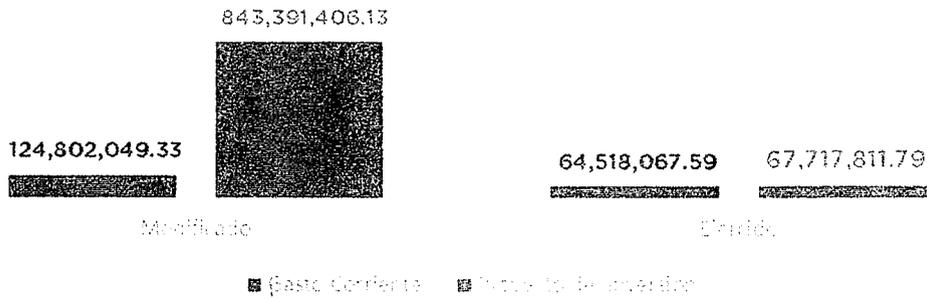
Evaluador: LGM

Coordinador: JHA

Leon

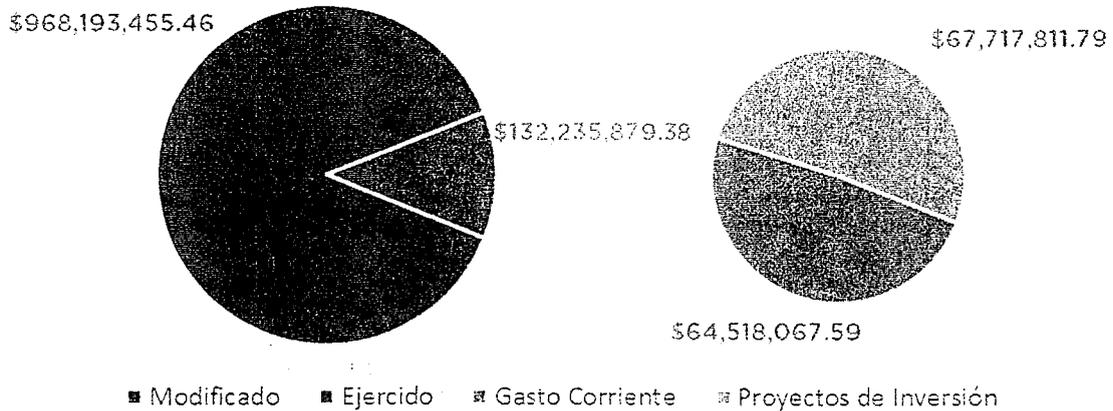
Distribución del Presupuesto

Gasto Corriente - Proyecto de Inversión



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 30 de abril de 2018.

Distribución del Presupuesto Ejercido



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBPR con corte al 30 de abril de 2018.

Evaluador: *[Signature]*

Coordinador: *[Signature]*

Leon

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Presupuesto ejercido por fuente de financiamiento de
 DGOP



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 30 de abril de 2018.

Eficacia



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 30 de abril de 2018.

Evaluador: EGLV

Coordinador: JJA

Lean

Economía



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBOR con corte al 30 de abril de 2018

Eficiencia (Eficacia/Economía)



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBOR con corte al 30 de abril de 2018

Evaluador: *[Signature]*

Coordinador: *[Signature]*



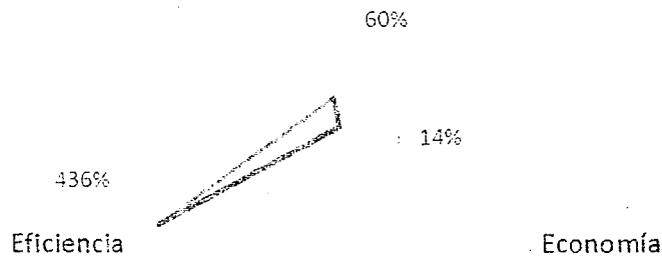
Índice Municipal de Cumplimiento de Metas y Ejercicio Presupuestal



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 30 de abril de 2018

Resultados Generales

Eficacia



| 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 SISPBR con corte al 30 de abril de 2018.

De donde se desprenden las siguientes observaciones y aspectos susceptibles de mejora:

Evaluador: *[Signature]*

Coordinador: *[Signature]*

Leon

Observación 1: El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del **60%** respecto a lo planeado; particularmente, existen **tres indicadores** cuyo porcentaje de avance es **de 0%** con respecto a sus metas al cierre del primer trimestre, y **diez indicadores** cuyo porcentaje de avance es **superior a 120%** (ver Anexo 2)

Observación 2: El ente evaluado presenta un 86% de recursos no ejercidos respecto al presupuesto programado para el primer trimestre del 2018, conforme a lo señalado en el anexo 1 del presente documento.

Se observan recursos no ejercidos por un monto de **\$6, 906,198.65** 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 Décimo 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 y los Municipios, debió de ser reintegrado a la Tesorería de la Federación por no haberse ejercido antes del 31 de diciembre del 2017.

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/008/2018 de fecha 10 de enero del 2018. Al respecto, se informa que de acuerdo a lo señalado en el artículo 63 de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato, *"cometerá desacato el servidor público que, tratándose de requerimientos o resoluciones de autoridades fiscalizadoras, de control interno, judiciales, electorales o en materia de defensa de los derechos humanos o cualquier otra competente, proporcione información falsa, así como no dé respuesta alguna, retrase deliberadamente y sin justificación la entrega de la información, a pesar de que le hayan sido impuestas medidas de apremio conforme a las disposiciones aplicables"*.

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 alcanzó las metas programadas en los indicadores cuyo avance fue menor al **100%**, así como las acciones que emprenderá para realizar los ajustes a las metas de los indicadores cuyo porcentaje de avance es superior al 120% conforme a lo señalado en el **Anexo 2**.

Aspecto Susceptible de Mejora 2: El ente evaluado deberá analizar las razones del porque no ejerció en su totalidad el recurso programado para este primer trimestre, e informar a este órgano de control las medidas que implementará para lograr el ejercicio oportuno de los recursos programados, a fin de evitar que existan subejercicios al termino del año fiscal.

Evaluador: LGLV

Coordinador: JHA

Leon

Aspecto Susceptible de Mejora 3:

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

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.

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:

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).

Evaluador: LGLV

Coordinador: JHA

León

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:

- 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 término del año fiscal y por otra el no cumplimiento de las metas y objetivos planteados.

Atentamente

León, Guanajuato a 05 de junio 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

Coordinador: JHA

Evaluador: LGLV

León

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 1er Trimestre |
|-----------------|---------|--|------------------------|
| Inversión | 100035 | 2.2.1.4 PROGRAMA DE SALUD COMUNITARIA | Sin avance programado |
| Inversión | 100044 | 2.3.1.1 PROGRAMA "MANOS A LA OBRA POR LEÓN" | 38% |
| Inversión | 100048 | 2.3.2.1 PROGRAMA MEJORANDO MI VIVIENDA | 0% |
| Inversión | 100090 | 4.1.2.1 PROGRAMA DE AMPLIACIÓN DE RUTAS DEL PEATÓN | Sin avance programado |
| Inversión | 100091 | 4.1.2.2 PROGRAMA "MEJORANDO LA MOVILIDAD PEATONAL" | Sin avance programado |
| Inversión | 100097 | 4.2.1.1 PROGRAMA DE CONSOLIDACIÓN DE CONECTIVIDAD REGIONAL | Sin avance programado |
| Inversión | 100098 | 4.2.1.2 PROGRAMA DE CIERRES DE CIRCUITO DEL SISTEMA VIAL PRIMARIO | Sin avance programado |
| Inversión | 100099 | 4.2.1.3 PROGRAMA DE SOLUCIONES PARA LOS PUNTOS DE CONFLICTOS VIALES -INTERSECCIONES | Sin avance programado |
| Inversión | 100100 | 4.2.2.1 PROGRAMA DE MANTENIMIENTO VIAL DE LAS REDES PRIMARIAS | Sin avance programado |
| Inversión | 100104 | 4.3.1.1 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE IMAGEN URBANA EN BLVD. ADOLFO LÓPEZ MATEOS | 70% |
| Inversión | 100105 | 4.3.1.2 PROGRAMA DE REMODELACIÓN DE IMAGEN URBANA EN BLVD. AEROPUERTO | 70% |
| Inversión | 100106 | 4.3.1.3 PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE PARQUES | 70% |
| Inversión | 100108 | 4.3.2.1 PROGRAMA PLAN MAESTRO DE MALECÓN DEL RÍO DE LOS GÓMEZ | Sin avance programado |
| Inversión | 100112 | 4.3.3.4 PROGRAMA "MEJORAMIENTO DEL SERVICIO PÚBLICO DE PANTEONES " | Sin avance programado |
| Inversión | 100114 | 4.4.1.2 PROGRAMA DE ALUMBRADO PÚBLICO | 70% |
| Inversión | 100127 | 4.5.1.2 PROGRAMA LÍNEA DE LOBOS | Sin avance programado |
| Gasto Corriente | M000001 | SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE INVERSIÓN Y EJECUCIÓN DE OBRA PÚBLICA, MANTENIMIENTO VIAL, ALUMBRADO, SEÑALAMIENTOS Y PIPAS | 61% |

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 30 de abril de 2018.

1.2 Presupuesto por programa

| PP | Nombre del programa | Tipo de recurso | Origen | Tipo de origen | Ppto modificado 1er trimestre | Ppto ejercido 1er 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 | - | 0% |
| 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 | 4,500,000.00 | - | 0% |
| K100044 | 2.3.1.1 programa "manos a la obra por león" | Inversión | 21AB01 | Federal del ejercicio | 5,865,019.00 | - | 0% |
| K100044 | 2.3.1.1 programa "manos a la obra por león" | Inversión | 22AB01 | Federal remanente | 14,794.86 | - | 0% |
| K100044 | 2.3.1.1 programa "manos a la obra por león" | Inversión | 22AB04 | Federal remanente | 22,554.00 | - | 0% |

Evaluador: LGLV

Coordinador: JHA



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 1er trimestre | Ppto ejercido 1er trimestre | Economía |
|---------|--|-----------------|--------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------|
| K100044 | 2.3.1.1 programa "manos a la obra por león" | Inversión | 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% |
| K100097 | 4.2.1.1 programa de consolidación de conectividad regional | Inversión | 11AA01 | Municipal del ejercicio | 16,146,621.79 | 78,773.23 | 0% |
| K100097 | 4.2.1.1 programa de consolidación de conectividad regional | Inversión | 22BD02 | Federal remanente | 217,856.50 | - | 0% |
| K100098 | 4.2.1.2 programa de cierres de circuito del sistema vial primario | Inversión | 32AA02 | Estatad remanente | 34,769,241.70 | - | 0% |
| K100100 | 4.2.2.1 programa de mantenimiento vial de las redes primarias | Inversión | 11AA01 | Municipal del ejercicio | 9,500,000.00 | - | 0% |
| K100100 | 4.2.2.1 programa de mantenimiento vial de las redes primarias | Inversión | 12AA01 | Municipal remanente | 17,114,422.33 | 2,127,586.84 | 12% |
| K100100 | 4.2.2.1 programa de mantenimiento vial de las redes primarias | Inversión | 22BB04 | Federal remanente | 5,042,488.15 | - | 0% |
| K100100 | 4.2.2.1 programa de mantenimiento vial de las redes primarias | Inversión | 32DA01 | Estatad remanente | 12,425,000.00 | - | 0% |
| K100100 | 4.2.2.1 programa de mantenimiento vial de las redes primarias | Inversión | 32DA02 | Estatad remanente | 43,800.11 | - | 0% |
| K100102 | 4.2.3.2 programa de señalamiento vial | Inversión | 11AA01 | Municipal del ejercicio | 3,000,000.00 | - | 0% |
| K100105 | 4.3.1.2 programa de remodelación de imagen urbana en blvd. Aeropuerto | Inversión | 12AA01 | Municipal remanente | 370,895.29 | - | 0% |
| K100105 | 4.3.1.2 programa de remodelación de imagen urbana en blvd. Aeropuerto | Inversión | 32DA02 | Estatad remanente | 937,109.82 | 57,432.21 | 6% |
| K100114 | 4.4.1.2 programa de alumbrado público | Inversión | 11AA01 | Municipal del ejercicio | 8,132,515.12 | - | 0% |
| K100114 | 4.4.1.2 programa de alumbrado público | Inversión | 11AB01 | Municipal del ejercicio | 48,000,000.00 | - | 0% |
| K100114 | 4.4.1.2 programa de alumbrado público | Inversión | 12AA01 | Municipal remanente | 213,210,181.24 | 27,402,033.32 | 13% |
| K100114 | 4.4.1.2 programa de alumbrado público | Inversión | 22BF01 | Federal remanente | 668,271.02 | - | 0% |
| K100114 | 4.4.1.2 programa de alumbrado público | Inversión | 32AA02 | Estatad 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 | 12,702,518.07 | 39% |
| K100187 | Afectaciones | Inversión | 11AA01 | Municipal del ejercicio | 7,000,000.00 | - | 0% |
| K100187 | Afectaciones | Inversión | 11AB01 | Municipal del ejercicio | 21,741,219.00 | 303,000.00 | 1% |
| K100187 | Afectaciones | Inversión | 12AA01 | Municipal remanente | 44,442,261.18 | 53,794.51 | 0% |
| K100188 | Supervisión externa | Inversión | 11AA01 | Municipal del ejercicio | 12,992,553.08 | - | 0% |
| K100188 | Supervisión externa | Inversión | 11AB01 | Municipal del ejercicio | 12,914,783.94 | 2,807,123.90 | 22% |
| K100188 | Supervisión externa | Inversión | 12AA01 | Municipal remanente | 19,210,046.84 | 3,572,363.89 | 19% |
| K100188 | Supervisión externa | Inversión | 22AB03 | Federal remanente | 35,753.83 | - | 0% |
| K100189 | Ampliaciones y escalatorias | Inversión | 11AA01 | Municipal del ejercicio | 3,000,000.00 | - | 0% |
| K100189 | Ampliaciones y escalatorias | Inversión | 11AB01 | Municipal del ejercicio | 7,559,871.52 | - | 0% |

Evaluador: LGLV

Coordinador: JHA



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 1er trimestre | Ppto ejercido 1er trimestre | Economía |
|---------|--|-----------------|--------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------|
| K100189 | Ampliaciones y escalatorias | Inversión | 12AA01 | Municipal remanente | 5,663,345.29 | 108,953.89 | 2% |
| K100190 | Laboratorio verificador | Inversión | 11AB01 | Municipal del ejercicio | 2,519,957.17 | 180,911.66 | 7% |
| K100190 | Laboratorio verificador | Inversión | 12AA01 | Municipal remanente | 1,265,395.46 | 400,738.46 | 32% |
| K100191 | Mantenimiento urbano | Inversión | 11AB01 | Municipal del ejercicio | 10,099,998.44 | 1,430,794.49 | 14% |
| K100193 | Obra institucional | Inversión | 11AA01 | Municipal del ejercicio | 8,000,000.00 | - | 0% |
| K100193 | Obra institucional | Inversión | 12AA01 | Municipal remanente | 94,157,055.36 | 10,966,647.23 | 12% |
| K100193 | Obra institucional | Inversión | 22AB04 | Federal remanente | 140,152.43 | - | 0% |
| K100193 | Obra institucional | Inversión | 22AB05 | Federal remanente | 261,678.74 | - | 0% |
| K100193 | Obra institucional | Inversión | 32DA01 | Estatal remanente | 100,000,000.00 | - | 0% |
| K100194 | Proyectos ejecutivos diversos | Inversión | 11AA01 | Municipal del ejercicio | 10,000,000.00 | - | 0% |
| K100194 | Proyectos ejecutivos diversos | Inversión | 11AB01 | Municipal del ejercicio | 10,306,782.89 | 394,911.25 | 4% |
| K100194 | Proyectos ejecutivos diversos | Inversión | 12AA01 | Municipal remanente | 24,666,037.31 | 3,400,396.90 | 14% |
| K100195 | Remediaciones | Inversión | 12AA01 | Municipal remanente | 628,440.96 | 174,884.82 | 28% |
| K100196 | Gastos indirectos de ramo 33 | Inversión | 22AB02 | Federal remanente | 16,231.83 | - | 0% |
| K100196 | Gastos indirectos de ramo 33 | Inversión | 22AB05 | Federal remanente | 40,170.67 | - | 0% |
| K100196 | Gastos indirectos de ramo 33 | Inversión | 22AB07 | Federal remanente | 49,412.60 | - | 0% |
| K100196 | Gastos indirectos de ramo 33 | Inversión | 22AB08 | Federal remanente | 169,181.49 | - | 0% |
| K100196 | Gastos indirectos de ramo 33 | Inversión | 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 | 124,802,049.33 | 64,518,067.59 | 52% |

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 30 de abril de 2018.

Evaluador: LGLV

Coordinador: JMA

Leon

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 2. Avance por Indicador

| Pp | Nombre del Programa | Id. indicador | Indicador | Modificado | Alcanzado | Avance 1er Trimestre | Avance 1er Trimestre con penalización* |
|---------|---|---------------|---|------------|-----------|----------------------|--|
| 100044 | 2.3.1.1 PROGRAMA "MANOS A LA OBRA POR LEÓN" | 8943 | porcentaje de avance de accesos integrales con vialidades, banquetas, ciclovías y alumbrado público construidos. | 10 | 0 | 0% | 0% |
| 100044 | 2.3.1.1 PROGRAMA "MANOS A LA OBRA POR LEÓN" | 9873 | porcentaje de avance de pavimentaciones en calles que dan acceso al equipamiento, espacios públicos y servicios (fidoc) | 35 | 93.52 | 267% | 76% |
| 100048 | 2.3.2.1 PROGRAMA MEJORANDO MI VIVIENDA | 8961 | porcentaje de avance de acciones para mejorar la vivienda, techo digno, cuarto adicional y calentadores solares realizadas. | 3 | 0 | 0% | 0% |
| 100104 | 4.3.1.1 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE IMAGEN URBANA EN BLVD. ADOLFO LÓPEZ MATEOS | 9300 | 100 | 1 | 100 | 10000% | 70% |
| 100104 | 4.3.1.1 PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE IMAGEN URBANA EN BLVD. ADOLFO LÓPEZ MATEOS | 9301 | porcentaje de avance en la 2da etapa de regeneración del blvd. adolfo lopez mateos | 1 | 100 | 10000% | 70% |
| 100105 | 4.3.1.2 PROGRAMA DE REMODELACIÓN DE IMAGEN URBANA EN BLVD. AEROPUERTO | 9857 | porcentaje de avance en el reporte de sección de la vialidad en el blvd. aeropuerto | 1 | 100 | 10000% | 70% |
| 100105 | 4.3.1.2 PROGRAMA DE REMODELACIÓN DE IMAGEN URBANA EN BLVD. AEROPUERTO | 9858 | porcentaje de avance en el convenio con los propietarios de los predios colindantes al blvd. aeropuerto | 1 | 100 | 10000% | 70% |
| 100105 | 4.3.1.2 PROGRAMA DE REMODELACIÓN DE IMAGEN URBANA EN BLVD. AEROPUERTO | 9863 | porcentaje de avance en la rehabilitación de la vegetación del alumbrado público | 1 | 100 | 10000% | 70% |
| 100106 | 4.3.1.3 PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE PARQUES | 9306 | porcentaje de avance físico en la rehabilitación de la primera etapa del parque hidalgo | 1 | 100 | 10000% | 70% |
| 100114 | 4.4.1.2 PROGRAMA DE ALUMBRADO PÚBLICO | 9349 | porcentaje de avance en la realización del censo de las instalaciones de alumbrado público | 1 | 100 | 10000% | 70% |
| 100114 | 4.4.1.2 PROGRAMA DE ALUMBRADO PÚBLICO | 9352 | porcentaje de avance en proyectos de alumbrado público en polígonos de pobreza | 1 | 100 | 10000% | 70% |
| 100114 | 4.4.1.2 PROGRAMA DE ALUMBRADO PÚBLICO | 9353 | porcentaje de avance en los proyectos de alumbrado en polígonos de pobreza | 1 | 100 | 10000% | 70% |
| M000001 | SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE INVERSIÓN Y EJECUCIÓN DE OBRA PÚBLICA, MANTENIMIENTO | 8955 | porcentaje de atención de reportes de fallas en las instalaciones de a.p. | 24 | 5.73 | 24% | 24% |

Evaluador: LGLV

Coordinador: JAA



Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Obra Pública

| Pp | Nombre del Programa | Id indicador | Indicador | Modificado | Alcanzado | Avance 1er Trimestre | Avance 1er Trimestre con penalización* |
|---------|--|--------------|---|------------|-----------|----------------------|--|
| | VIAL, ALUMBRADO, SEÑALAMIENTOS Y PIPAS | | | | | | |
| M000001 | SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE INVERSIÓN Y EJECUCIÓN DE OBRA PÚBLICA, MANTENIMIENTO VIAL, ALUMBRADO, SEÑALAMIENTOS Y PIPAS | 8956 | porcentaje de operación de luminarios | 24 | 23.15 | 96% | 96% |
| M000001 | SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE INVERSIÓN Y EJECUCIÓN DE OBRA PÚBLICA, MANTENIMIENTO VIAL, ALUMBRADO, SEÑALAMIENTOS Y PIPAS | 8957 | reparación de las depreciaciones en los pavimentos de las vialidades, para garantizar la seguridad de los usuarios. | 14094 | 9451 | 67% | 67% |
| M000001 | SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE INVERSIÓN Y EJECUCIÓN DE OBRA PÚBLICA, MANTENIMIENTO VIAL, ALUMBRADO, SEÑALAMIENTOS Y PIPAS | 8958 | conformación de las vialidades no pavimentadas para que la ciudadanía tenga un decoroso acceso a sus viviendas | 604546 | 235810 | 39% | 39% |
| M000001 | SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE INVERSIÓN Y EJECUCIÓN DE OBRA PÚBLICA, MANTENIMIENTO VIAL, ALUMBRADO, SEÑALAMIENTOS Y PIPAS | 8959 | porcentaje de operación de luminarias en colonias municipalizadas | 21 | 23.27 | 111% | 100% |
| M000001 | SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE INVERSIÓN Y EJECUCIÓN DE OBRA PÚBLICA, MANTENIMIENTO VIAL, ALUMBRADO, SEÑALAMIENTOS Y PIPAS | 8960 | porcentaje de atención de solicitudes de instalación de luminarias y postes | 21 | 24.99 | 119% | 100% |
| M000001 | SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE INVERSIÓN Y EJECUCIÓN DE OBRA PÚBLICA, MANTENIMIENTO VIAL, ALUMBRADO, SEÑALAMIENTOS Y PIPAS | 8962 | porcentaje de mantenimientos realizados a parques, plazas y jardines con alumbrado público | 18 | 0 | 0% | 0% |

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBOR con corte al 30 de abril 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: LGLV

Coordinador: JHA

Leon

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno