



León



León, Gto., a 16 de noviembre del 2018
Oficio no. **CM/DESCI/705/2018**
Asunto: **Evaluación 3er 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 **julio - septiembre 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 8° de la Ley General de Contabilidad; 73, 102 septies y 102 octies de la Ley para el Ejercicio y Control de los Recursos Públicos para el Estado de Guanajuato; 131 y 139 fracciones III y XXI de la Ley Orgánica Municipal y 77 fracciones I, II, III y V 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. Martín Millán Soberanes
Director de Evaluación del Sistema de Control Interno

C.c.p. Lic. Héctor Germán René López Santillana, Presidente Municipal. Para conocimiento.
Lic. Leopoldo Edgardo Jiménez Soto - Contralor Municipal. Para conocimiento.

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

MMS/JHA/ALSH

Leon

GOBIERNO MUNICIPAL

Evaluación Trimestral *(Eficacia, Economía y Eficiencia)*

Trimestre:
Julio - Septiembre 2018

Dependencia/Entidad Evaluada:

Dirección General de Obra Pública

Leon
cada vez mejor

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: EGLV

Coordinador: JJA



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:  SLV Coordinador:  JMA



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: 

Coordinador: 



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.

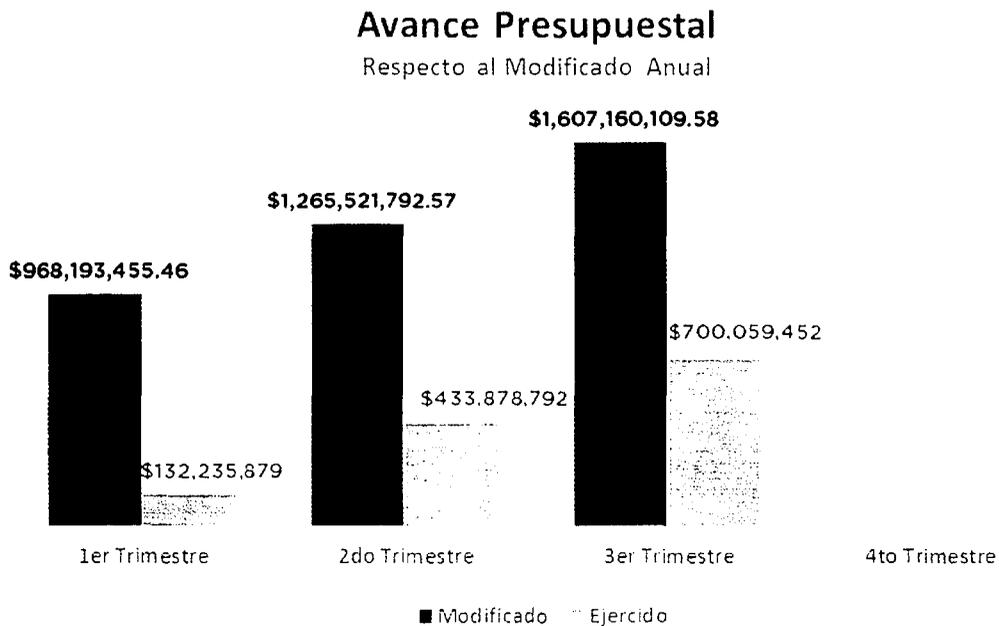
Evaluador: LSLV Coordinador: JHA



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 Julio - Septiembre de 2018.**

El presente análisis, se hizo utilizando la información extraída del SISPBR con corte al día 22 de octubre de 2018, la cual es utilizada para la elaboración de los Reportes de Cuenta Pública elaborados por la Tesorería Municipal; por su parte, **la Dirección General de Obra Pública proporcionó** la información de avance de objetivos y metas correspondiente al trimestre julio - septiembre el día 16 de octubre mediante oficio DGOP/DAYCFO/1405/2018, la cual resultó concordante con la información extraída por este órgano de control.



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 22 de octubre de 2018.

Evaluador: *ALV*

Coordinador: *JHA*

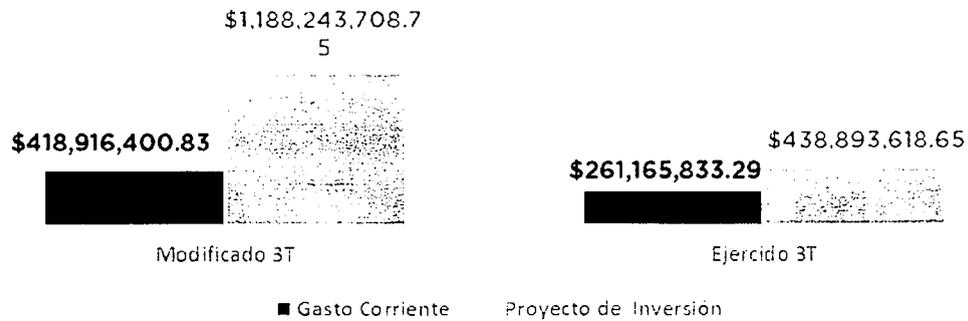
Leon
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

6

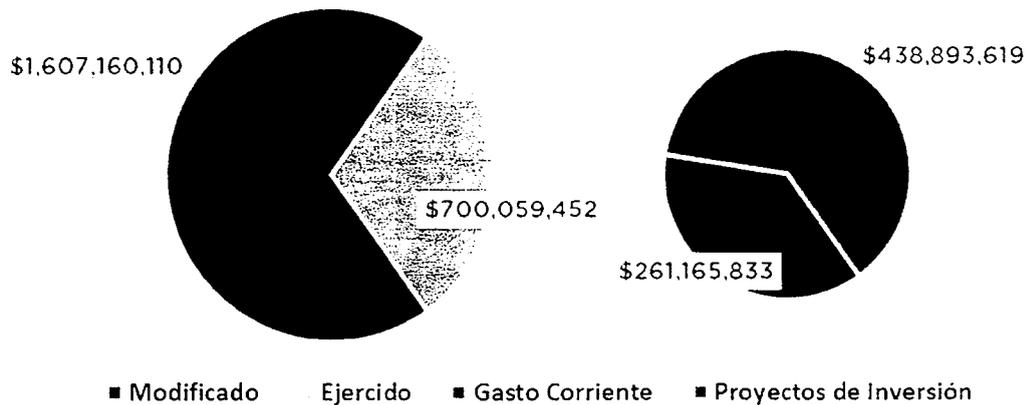
Distribución del Presupuesto

Gasto Corriente - Proyecto de Inversión



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 22 de octubre de 2018.

Distribución del Presupuesto Ejercido



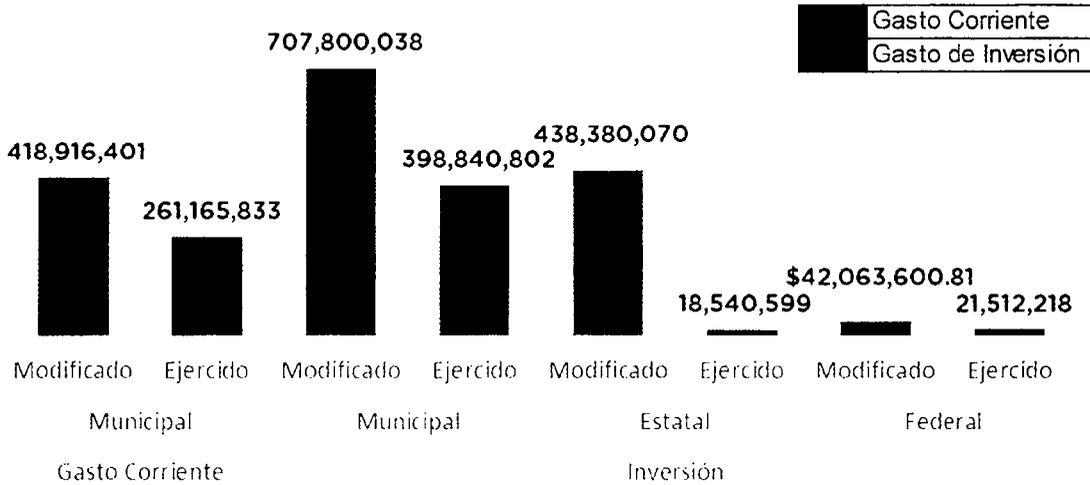
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 22 de octubre de 2018.

Evaluador: *[Signature]*

Coordinador: *[Signature]*

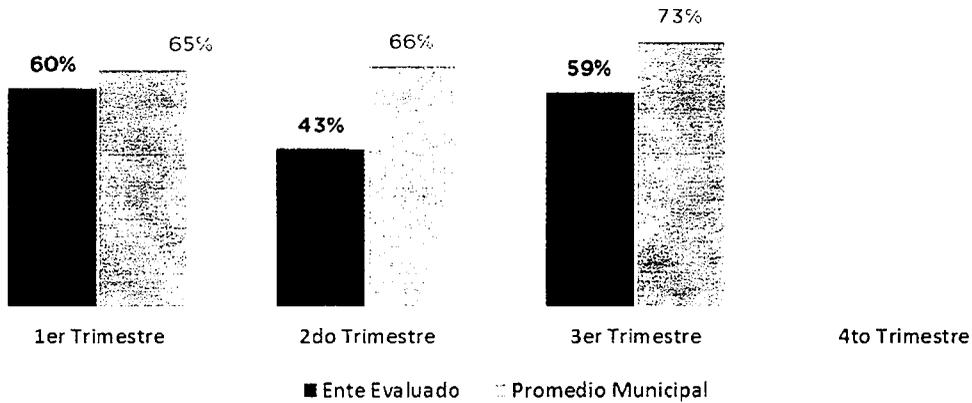


Presupuesto ejercido al tercer trimestre 2018, por fuente de financiamiento de DGOP



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 22 de octubre de 2018.

Eficacia

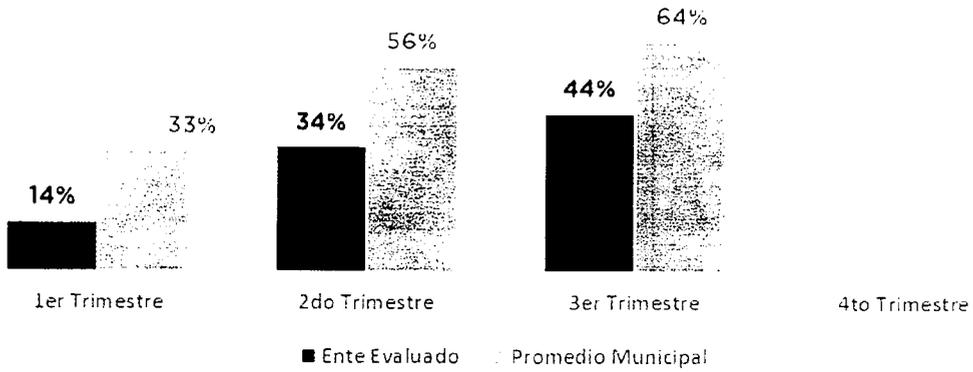


Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 22 de octubre de 2018.

Evaluador: *[Signature]* Coordinador: *[Signature]*



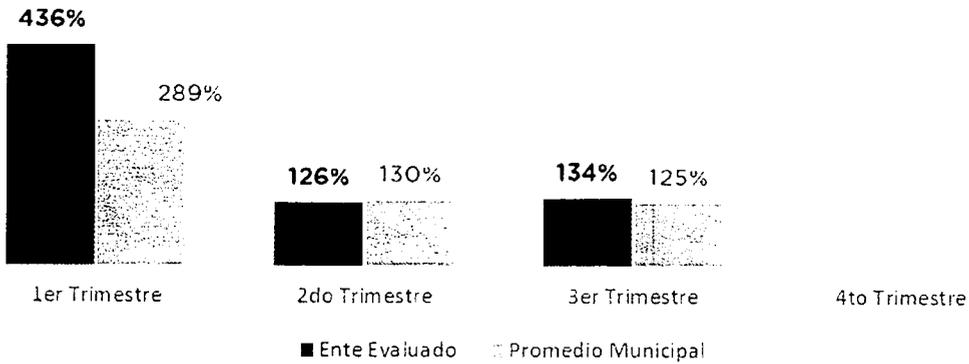
Economía



Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 22 de octubre de 2018.

Eficiencia

(Eficacia/Economía)



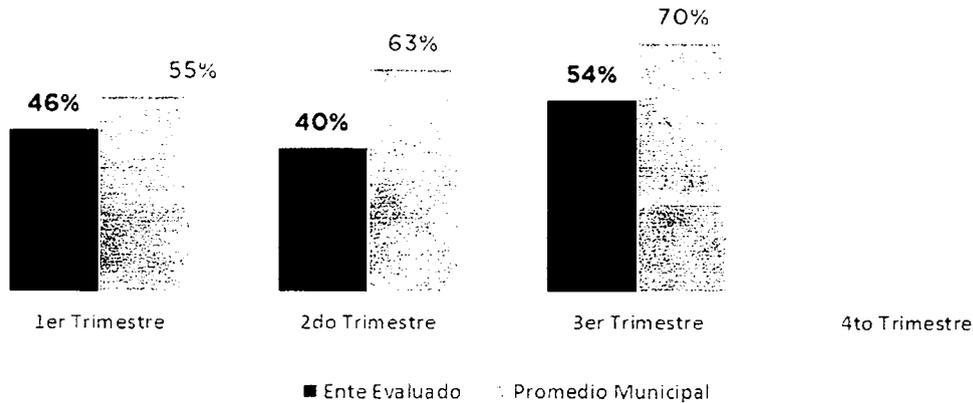
Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPBR con corte al 22 de octubre de 2018.

Evaluador: LGV

Coordinador: JHA



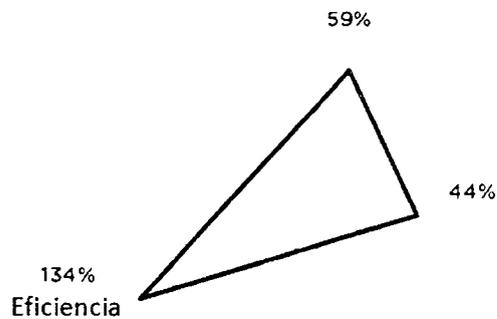
Índice Municipal de Cumplimiento de Metas y Ejercicio Presupuestal



Fuente: Elaborado por DESCÍ con datos extraídos de SISPBOR con corte al 22 de octubre 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 DESCÍ con datos extraídos de SISPBOR con corte al 22 de octubre de 2018.

Evaluador: GGLV

Coordinador: JHA

Leon
 cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

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

Observación 1: El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del **59%** respecto a lo programado; particularmente, existen **cincuenta y cuatro (54)** indicadores que presentan **un avance inferior al cien por ciento** con respecto a sus metas programadas al cierre del tercer trimestre; además, existen **diecisiete (17)** indicadores cuyo porcentaje de avance es **superior a 120%** (ver Anexo 2)

Observación 2: El ente evaluado presenta un **44%** de recursos ejercidos respecto al presupuesto programado para el tercer trimestre del 2018, conforme a lo señalado en el *Anexo 1* del presente documento.

Observación 3: Se identifica que el ente evaluado presenta un subejercicio de **\$20,551,383.30** pesos correspondientes a recurso federal, de los cuales **\$17,292,056.39** pesos corresponden a federal del ejercicio en curso, y **\$3,259,326.91** pesos es remanente.

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 informar de manera detallada a este Órgano de Control las razones por las cuales no se ejerció el recurso asignado en el periodo establecido, particularmente en los proyectos de inversión a continuación enlistados:

- 5.6.3.3 Programa "Renovándonos Para Ti"
- 5.5.1.2 Programa León Digital
- Cultura De Etica, De Transparencia Y De Rendicion De Cuentas

Aspecto Susceptible de Mejora 3: El ente evaluado deberá informar a este Órgano de Control las razones por las cuales no se ejerció el recurso federal en el periodo establecido, e informar a este órgano de control las acciones que emprenderá para lograr el ejercicio oportuno de los recursos federales a más tardar el 31 de diciembre del año en curso.

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:

Evaluador: 

Coordinador: 



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).

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

Evaluador: LBLV

Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia

Dirección General de Obra Pública

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 08 de noviembre 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:  LCLV

Coordinador:  JHA

Leon
cada vez mejor

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 % (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"	90%
Inversión	100048	2.3.2.1 Programa Mejorando Mi Vivienda	52%
Inversión	100090	4.1.2.1 Programa De Ampliación De Rutas Del Peatón	35%
Inversión	100091	4.1.2.2 Programa "Mejorando La Movilidad Peatonal"	50%
Inversión	100094	Ampliación Y Mantenimiento De La Red De Ciclovías	33%
Inversión	100097	4.2.1.1 Programa De Consolidación De Conectividad Regional	71%
Inversión	100098	4.2.1.2 Programa De Cierres De Circuito Del Sistema Vial Primario	47%
Inversión	100099	4.2.1.3 Programa De Soluciones Para Los Puntos De Conflictos Viales - Intersecciones	61%
Inversión	100100	4.2.2.1 Programa De Mantenimiento Vial De Las Redes Primarias	70%
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	75%
Inversión	100112	4.3.3.4 Programa "Mejoramiento Del Servicio Público De Panteones "	0%
Inversión	100114	4.4.1.2 Programa De Alumbrado Público	40%
Inversión	100125	Rehabilitación De Plazas	0%
Inversión	100127	4.5.1.2 Programa Línea De Lobos	19%
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	69%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 22 de octubre de 2018.

1.2 Presupuesto por programa

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Presupuesto Autorizado	Presupuesto Ejecutado	Económico
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 DGGG - programa de áreas verdes y espacios naturales	Inversión	21AA01	Federal del ejercicio	30,000,000.00	18,078,683.58	60%
			11AA01	Municipal del ejercicio	7,000,000.00	-	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	12,500,000.00	896,132.02	7%
			21AB01	Federal del ejercicio	5,865,019.00	494,279.03	8%
			22AB01	Federal remanente	14,794.86	-	0%
			22AB04	Federal remanente	22,554.00	-	0%

Evaluador: KGLV Coordinador: JHA



Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia
Dirección General de Obra Pública

PP	Nombre del programa	Tipo de recurso	Origen	Tipo de origen	Potencial asignado	Utilizado	Ejecución
			22BD01	Federal remanente	77,968.43	-	0%
			31DA01	Estatal del ejercicio	59,590,030.11	2,330,569.86	4%
K100090	4.1.2.1 programa de ampliación de rutas del peatón	Inversión	12AA01	Municipal remanente	79,984.10	-	0%
K100095	Parques lineales	Inversión	31DA01	Estatal del ejercicio	9,200,000.00	-	0%
K100097	4.2.1.1 programa de consolidación de conectividad regional	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	20,569,845.19	11,821,625.64	57%
			22BD02	Federal remanente	217,856.50	-	0%
K100098	4.2.1.2 programa de cierres de circuito del sistema vial primario	Inversión	32AA02	Estatal remanente	34,769,241.70	6,627,673.39	19%
			31DA01	Estatal del ejercicio	100,000,000.00	291,544.02	0%
K100100	4.2.2.1 programa de mantenimiento vial de las redes primarias	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	9,500,000.00	4,022,411.82	42%
			12AA01	Municipal remanente	17,114,422.33	5,923,789.25	35%
			22BB04	Federal remanente	5,042,488.15	2,903,606.50	58%
			32DA01	Estatal remanente	12,372,863.38	8,624,580.00	70%
			32DA02	Estatal remanente	43,800.11	-	0%
K100102	4.2.3.2 programa de señalamiento vial	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	3,000,000.00	1,273,504.29	42%
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	Estatal remanente	937,109.82	57,432.21	6%
K100106	Rehabilitación de parques	Inversión	31DA01	Estatal del ejercicio	12,000,000.00	-	0%
K100114	4.4.1.2 programa de alumbrado público	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	15,150,787.58	18,270.00	0%
			11AB01	Municipal del ejercicio	48,000,000.00	47,999,999.99	100%
			12AA01	Municipal remanente	213,255,803.89	120,704,982.09	57%
			32AA02	Estatal 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	32,158,398.24	25,803,979.86	80%
K100187	Afectaciones	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	7,000,000.00	5,710,600.00	82%
			11AB01	Municipal del ejercicio	21,741,219.00	8,202,866.55	38%
			12AA01	Municipal remanente	44,354,999.99	28,262,978.63	64%
K100188	Supervisión externa	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	34,104,402.87	10,210,941.08	30%
			11AB01	Municipal del ejercicio	12,891,891.81	9,782,459.29	76%
			12AA01	Municipal remanente	18,889,473.58	10,293,085.90	54%

Evaluador: LSLV Coordinador: VHA



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	Programado	Programado a la fecha	Economía
			22AB03	Federal remanente	35,753.83	-	0%
K100189	Ampliaciones y escalatorias	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	3,000,000.00	648,659.09	22%
			11AB01	Municipal del ejercicio	7,559,871.52	-	0%
			12AA01	Municipal remanente	9,652,512.50	5,400,795.67	56%
K100190	Laboratorio verificador	Inversión	11AB01	Municipal del ejercicio	2,519,184.39	1,330,312.73	53%
			12AA01	Municipal remanente	1,106,110.38	1,094,761.01	99%
K100191	Mantenimiento urbano	Inversión	11AB01	Municipal del ejercicio	9,618,753.47	8,140,652.09	85%
			31DA01	Estatad del ejercicio	18,000,000.00	-	0%
K100193	Obra institucional	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	11,546,047.51	4,929,644.29	43%
			12AA01	Municipal remanente	93,692,565.94	64,914,808.20	69%
			22AB04	Federal remanente	140,152.43	-	0%
			22AB05	Federal remanente	261,678.74	-	0%
			32DA01	Estatad remanente	100,000,000.00	608,799.20	1%
			31DA01	Estatad del ejercicio	90,000,000.00	-	0%
K100194	Proyectos ejecutivos diversos	Inversión	11AA01	Municipal del ejercicio	13,000,000.22	4,057,787.24	31%
			11AB01	Municipal del ejercicio	10,215,901.32	6,161,572.77	60%
			12AA01	Municipal remanente	23,228,525.90	9,005,537.84	39%
K100195	Remediaciones	Inversión	12AA01	Municipal remanente	628,440.96	628,440.95	100%
			11AA01	Municipal del ejercicio	1,500,000.00	-	0%
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	94,187.27	-	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	418,916,400.83	261,165,833.29	62%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 22 de octubre de 2018.

Evaluador:  Coordinador: 

Leon
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

Anexo 2. Avance por Indicador

PP	Nombre del Programa	ID indicador	Indicador				
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.	80	100	125%	97%
		176	Indice de avance financiero de espacios públicos.	80	100	125%	97%
		177	Indice de avance de cierre administrativo de espacios públicos.	80	100	125%	97%
		8938	Porcentaje espacios públicos rehabilitados	80	100	125%	97%
		178	Indice de avance de recurso asignado para acciones de pavimentación	80	100	125%	97%
		179	Indice de avance de recurso convenido y/o contratado para acciones de pavimentación	80	100	125%	97%
		180	Indice de avance de avance financiero para pavimentaciones	80	100	125%	97%
		181	Indice de avance de cierre administrativo de acciones de pavimentación	80	100	125%	97%
		8939	Acciones de pavimentación en calles que dan acceso al equipamiento, espacios públicos y servicios (dgdsyh), realizadas	80	100	125%	97%
		185	Indice de avance de recurso asignado para 1era. Etapa de parques lineales	90	100	111%	100%
		186	Indice de avance de recurso convenido y/o contratado para 1era. Etapa de parques lineales	90	100	111%	100%
		187	Indice de avance de avance financiero para 1era. Etapa de parques lineales	90	100	111%	100%
		188	Indice de avance de cierre administrativo para 1era. Etapa de parques lineales	90	0	0%	0%
		8942	Porcentaje de parques lineales construidos	90	33.44	37%	37%
		189	Indice de avance de recurso asignado para accesos integrales con vialidades, banquetas, ciclovías y alumbrado público	90	100	111%	100%
		190	Indice de avance de recurso convenido y/o contratado para accesos integrales con vialidades, banquetas, ciclovías y alumbrado público	90	100	111%	100%
		191	Indice de avance financiero para accesos integrales con vialidades, banquetas, ciclovías y alumbrado público	90	100	111%	100%
		192	Indice de avance de cierre administrativo para accesos integrales con vialidades, banquetas, ciclovías y alumbrado público	90	100	111%	100%
		8943	Porcentaje de avance de accesos integrales con vialidades, banquetas, ciclovías y alumbrado público construidos.	90	59.76	66%	66%
		347	Porcentaje de avance físico de pavimentación en calles que dan acceso al equipamiento, espacios públicos y servicios (fidoc)	95	97.36	102%	100%

Evaluador: GLV

Coordinador: JHA



Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia
Dirección General de Obra Pública

PP	Nombre del Programa	ID indicador	Indicador				
		354	Porcentaje de avance financiero de pavimentación en calles que dan acceso al equipamiento, espacios públicos y servicios	55	55.79	101%	100%
		9873	Porcentaje de avance de pavimentaciones en calles que dan acceso al equipamiento, espacios públicos y servicios (fidoc)	95	97.36	102%	100%
100048	2.3.2.1 programa mejorando mi vivienda	218	Porcentaje de avance de total de acciones para la mejora de vivienda focalizadas	78	100	128%	97%
		221	Total de acciones con lista de beneficiarios potenciales para cuarto digno realizada	78	51.06	65%	65%
		223	Porcentaje de avance de acciones de techo digno con lista de beneficiarios potenciales	78	42.96	55%	55%
		225	Porcentaje de avance de acciones de calentadores solares contratadas	75	100	133%	97%
		228	Porcentaje de avance de acciones de cuarto adicional contratadas	75	100	133%	97%
		230	Porcentaje de avance de acciones de techo digno contratadas	75	100	133%	97%
		231	Porcentaje de avance de acciones en cierre administrativo por contrato de calentadores solares realizados	30	0	0%	0%
		232	Porcentaje de avance de acciones en cierre administrativo por contrato de cuarto digno realizados	30	0	0%	0%
		233	Porcentaje de avance de acciones en cierre administrativo por contrato de techo digno realizados	30	0	0%	0%
		8961	Porcentaje de avance de acciones para mejorar la vivienda, techo digno, cuarto adicional y calentadores solares realizadas.	78	46	59%	59%
		669	Porcentaje de avance de acciones de calentadores solares entregadas	100	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 supervision	45	0	0%	0%
		9191	Porcentaje de avance del anteproyecto de la ruta del peaton santuario de guadalupe y puente baron - barrio de guadalupe	15	50	333%	70%
100091	4.1.2.2 programa "mejorando la movilidad peatonal"	351	Porcentaje de avance en contratos firmados	90	0	0%	0%
		9194	Porcentaje de avance fisico de kilometros construidos	100	100	100%	100%
100094	4.1.2.5 programa de ampliación y mantenimiento de la red de ciclovías	353	Porcentaje de avance el la realizacion de contratos	60	0	0%	0%
		880	Porcentaje de avance fisico en la instalacion del alumbrado publico de la ciclovía la luz	90	100	111%	100%
		355	Porcentaje de avance en contratos realizados	70	0	0%	0%
100097	4.2.1.1 programa de consolidación de conectividad regional	9262	Porcentaje de avance fisico en la consolidacion del eje metropolitano en 4 tramos, juan alonso de torres, la luz, duarte y eje metropolitano	100	100	100%	100%
		373	Porcentaje de avance en la elaboracion del proyecto	100	0	0%	0%
		873	Porcentaje de avance en el convenio de afectacion del blvd. Rio mayo	40	45	113%	100%
		874	Porcentaje de avance en el pago de convenios de afectacion realizados en 2017	100	81	81%	81%

Evaluador: ULLV

Coordinador: JHA

Leon
cada vez mejor

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				
		875	Porcentaje de avance en la realización de convenios de afectación de diversas obras de urbanización	40	40	100%	100%
		876	Porcentaje de avance en la realización de convenios de afectación para obras de urbanización de las 400 obras	20	25	125%	97%
		10043	Porcentaje de avance en la realización de convenios de afectación	60	0	0%	0%
		901	Porcentaje de avance en pagos de estimaciones de contratos de rehabilitación de boulevares y accesos de la ciudad de leon	100	80	80%	80%
		10056	Porcentaje de avance en la rehabilitación de los principales boulevares y accesos de la ciudad de leon	100	80	80%	80%
100098	4.2.1.2 programa de cierres de circuito del sistema vial primario	377	Porcentaje de avance en el proyecto ejecutivo	20	0	0%	0%
		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.	80	47.26	59%	59%
		9275	Porcentaje de avance del proyecto ejecutivo del arroyo la patia	50	0	0%	0%
		904	Porcentaje de avance en la realización de contratos de pavimentación	90	80	89%	89%
		10059	Porcentaje de avance en la pavimentación de vialidades del circuito vial primario	90	80	89%	89%
100099	4.2.1.3 programa de soluciones para los puntos de conflictos viales -intersecciones	9278	Porcentaje de avance físico en la adecuación a la geometría de 8 intersecciones	80	51.11	64%	64%
		9279	Porcentaje de avance físico en las adecuaciones operacionales de 3 intersecciones	80	46.67	58%	58%
100100	4.2.2.1 programa de mantenimiento vial de las redes primarias	459	Porcentaje de avance en la firma de contratos	90	0	0%	0%
		9280	Porcentaje de avance físico de la rehabilitación de las vialidades	100	100	100%	100%
		9281	Porcentaje de avance físico de la rehabilitación de pavimentos en 10 vialidades	60	50.83	85%	85%
		461	Porcentaje de avance en la contratación de obra	90	0	0%	0%
		9282	Porcentaje de avance físico en el mantenimiento preventivo a 8 vialidades	100	87.5	88%	88%
		9283	Porcentaje de avance físico del paso deprimido en blvd. Hermanos aldama	100	100	100%	100%
		9285	Porcentaje de avance físico en el bacheo rutinario de 1260 kilometros	100	100	100%	100%
		10057	Porcentaje de avance en la rehabilitación de boulevares	90	80	89%	89%
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	70	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	50	0	0%	0%
100108		9324	Porcentaje de avance en el plan maestro malecon del rio	50	0	0%	0%

Evaluador: LGLV Coordinador: JMA



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 3er Trimestre	Avance 3er Trimestre / penalización
	4.3.2.1 programa plan maestro de malecón del río de los gómez	9325	Porcentaje de fachadas rehabilitadas	55	100	182%	88%
		9866	Porcentaje de avance en la construcción del jardín vecinal en la intersección de malecón y paseo de insurgentes	100	100	100%	100%
		9867	Porcentaje de avance en la rehabilitación de la plazoleta el duraznal	100	100	100%	100%
		9868	Porcentaje de avance físico en la construcción de andadores y espacios públicos peatonales construidos en el malecón del río	50	37.23	74%	74%
		9869	Porcentaje de avance en los operativos para evitar el graffiti	50	95	190%	88%
100114	4.4.1.2 programa de alumbrado público	9350	Porcentaje de avance en la elaboración proyecto para la prestación de servicios	50	60	120%	100%
		877	Porcentaje de avance en los pagos realizados al banco mundial del convenio de ejecución de acciones de ahorro de energía	60	0	0%	0%
		878	Porcentaje de avance en la sustitución de luminarias de vapor de sodio por luminarias de tecnología led	60	0	0%	0%
		502	Porcentaje de avance en la contratación	60	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	100	100	100%	100%
100125	4.4.5.5 programa de rehabilitación de plazas	503	Porcentaje de avance en la contratación	50	0	0%	0%
100194	Proyectos ejecutivos diversos	886	Porcentaje de pagos realizados de contratos de proyectos ejecutivos diversos de ejercicios anteriores	70	0	0%	0%
		887	Porcentaje de avance en la contratación de proyectos ejecutivos diversos	90	0	0%	0%
		10049	Porcentaje de avance en la realización de proyectos ejecutivos diversos	70	0	0%	0%
100032	2.2.1.1 programa estilos de vida saludable	927	Porcentaje de gestión para llevar a cabo la obra de urbanización para las unidades médicas de lomas de echeveste y 10 de mayo	100	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%
		9340	Porcentaje anual de gavetas y osarios infantiles y de adulto en panteones municipales construidos	100	0	0%	0%
		710	Porcentaje de gestiones para la construcción de un panteón en la comunidad de duarte	100	0	0%	0%
100127	4.5.1.2 programa línea de lobos	9411	Porcentaje de km construidos 1er etapa sendero línea de lobos	100	65	65%	65%
		9413	Porcentaje de avance del proyecto ejecutivo	100	10	10%	10%
		279	Porcentaje de gestión de recursos municipales	100	0	0%	0%
		282	Porcentaje de gestión de recursos estatales y federales	100	0	0%	0%

Evaluador: LCV

Coordinador: JJA

Leon
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno

20

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia
Dirección General de Obra Pública

PP	Nombre del Programa	ID indicador	Indicador	Objetivo	Valor	Avance	Avance
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.	72	30.38	42%	42%
		8956	Porcentaje de operación de luminarios	72	71.78	100%	100%
		8957	Reparación de las depreciones en los pavimentos de las vialidades, para garantizar la seguridad de los usuarios.	43081	51400	119%	100%
		8958	Conformación de las vialidades no pavimentadas para que la ciudadanía tenga un decoroso acceso a sus viviendas	1245405	446090	36%	36%
		8959	Porcentaje de operación de luminarias en colonias municipalizadas	64	62.38	97%	97%
		8960	Porcentaje de atención de solicitudes de instalación de luminarias y postes	66	73.08	111%	100%
		8962	Porcentaje de mantenimientos realizados a parques, plazas y jardines con alumbrado público	59	4	7%	7%

Fuente: Elaborado por DESCI con datos extraídos de SISPB con corte al 22 de octubre 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
cada vez mejor

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno