

León, Guanajuato a 09 de Mayo de 2019
Oficio No. DGDSH/0117/2019
ASUNTO: Respuesta.

Lic. Leopoldo Edgardo Jiménez Soto.
Contralor Municipal
Presente

Sirva el presente para saludarle y en referencia al oficio **CM/DESCI/321/2019** damos respuesta a los **Aspectos Susceptibles de Mejora de la Evaluación del 1er. Trimestre:**

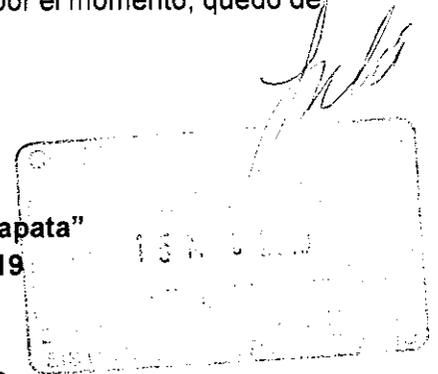
No.	Descripción
ASM1	Se solicita al ente evaluado informe a este Órgano de Control las razones por las cuales no alcanzó las metas programadas en los indicadores cuyo avance fue menor al 80%.
ASM2	El ente evaluado deberá informar de manera detallada a este Órgano de Control las razones por las cuales no se ejerció el recurso asignado en el periodo establecido para cada uno de los programas señalados en el anexo 1.

Anexo: Reporte digital de respuesta de Aspectos Susceptibles de Mejora, DGDSyH se envían a los correos; martin.millan@leon.gob.mx; josue.hernandez@leon.gob.mx; luis.lucio@leon.gob.mx.

Agradezco de antemano su amable atención y sin otro particular por el momento, quedo de usted como su seguro servidor.

ATENTAMENTE
"El Trabajo todo lo Vence"
2019, "Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"
León, Guanajuato, a 09 de mayo de 2019

LRI. Y MME. Omar Hernández Palacios.
Director General de Desarrollo Social y Humano.



Ccp. - Archivo.
OHP/pdzk

Plaza Principal s/n
Zona Centro de León, Gto.
C.P. 37000
Tel. (477) 788 0000
Ext. 1130 y 1131
www.leon.gob.mx

Dirección General de
**DESARROLLO SOCIAL
Y HUMANO**

Evaluación Trimestral de Eficacia, Economía y Eficiencia en el Logro de Objetivos y Metas, Enero - Marzo 2018

Reporte de respuesta de Aspectos Susceptibles de Mejora 1er. Trim. 2019,

Dirección General de Desarrollo Social y Humano

A) 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 80%**.

Observación 1:

El ente evaluado presenta un avance en el logro de objetivos y metas del **72%** respecto a lo programado; particularmente, existen **tres indicadores (3)** que presentan un **avance inferior al ochenta por ciento** con respecto a sus metas programadas al cierre del cuarto trimestre; además existen **trece indicadores** cuyo porcentaje de avance es **superior al 120%**.

ID Indicador	Indicador	Avance 1° Trim
10159	PORCENTAJE DE AVANCE DE 20% DE COMITÉS DE COLONOS CUENTEN CON PLANES DE DESARROLLO COMUNITARIO Y TRABAJO, REALIZADOS.	0%
1728	PORCENTAJE DE AVANCE DE 20% DE COMITÉS DE COLONOS CUENTEN CON PLANES DE DESARROLLO COMUNITARIO, REALIZADOS.	130%
9127	PORCENTAJE DE AVANCE DE TALLERES Y CURSOS PARA COLONIAS, CENTROS COMUNITARIOS Y PLAZAS DE LA CIUDADANÍA	140%
742	PORCENTAJE DE AVANCE DE PARTICIPANTES EN CURSOS Y TALLERES EN COLONIAS, CENTROS COMUNITARIOS Y PLAZAS DE LA CIUDADANÍA	224%
755	PORCENTAJE DE AVANCE DE ASAMBLEAS GENERALES	170%
1039	PORCENTAJE DE AVANCE DE FORMACIÓN DE GRUPOS PARA EL DESARROLLO COMUNITARIO	164%
750	PORCENTAJE DE AVANCE DE COMITÉS DE COLONOS REESTRUCTURADOS	225%
1038	PORCENTAJE DE AVANCE DE ASAMBLEAS COMUNITARIAS	280%
1037	PORCENTAJE DE AVANCE DE REUNIONES DE CONSEJO	72%
1036	PORCENTAJE DE AVANCE DE REUNIONES DE SECTOR	68%
9136	PORCENTAJE DE AVANCE DE EVENTOS CÍVICOS, CULTURALES, DEPORTIVO Y SOCIAL	258%
1279	PORCENTAJE MEDICIÓN DE AVANCE FÍSICO DE REINTEGRO Y CIERRE ADMINISTRATIVO (RECURSO FEDERAL) 2018	125%

Respuesta a Aspecto Susceptible de Mejora 1:

Indicador 1691, 1725, 1612, 1680:

Cabe aclarar que los indicadores 1691 y 1725 corresponden a la Unidad Responsable (UR) 4013 adscrita a Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN). De igual forma los indicadores 1612 y 1680 pertenecen a la UR 2510 de la Dirección General de Obra Pública (DGOP).

Indicador 10159 y 1818:

Correspondiente a la Unidad Responsable 1910, en el Programa Participación y Colaboración Ciudadana, el indicador **10159** correspondiente al componente 9722 se cuenta con avance documental, sin embargo la base de datos carecía de los requisitos previamente solicitados, el mismo será regularizado en el mes de Abril del presente año. En el caso del indicador **1818** el avance supera lo programado por una óptima digitalización de la evidencia documental, que en la planeación se consideró la carencia de scanners. Por lo anterior se aclara el procedimiento de digitalización tuvo cambio de escanear a capturar la información.

Indicador 9127 y 742:

Correspondiente a la Unidad Responsable 1910, en la clasificación de Gasto Corriente, el indicador **9127** supera la meta programada por una óptima oferta de talleres y cursos en Centros Comunitarios y Plazas de la Ciudadanía. Considerando que el indicador 742 son los asistentes de los cursos y talleres, la meta igualmente es superada. Los indicadores y metas fueron programadas en septiembre 2018, por el cual por el periodo amplio se incrementa la variabilidad del resultado. Por lo anterior se ajustará la meta a ambos indicadores.

Indicador 755, 1039, 750,1038: +

Correspondiente a la Unidad Responsable 1910, en la clasificación de Gasto Corriente, los indicadores fueron revisados y actualizados en el presente año, sin embargo tienen la variabilidad de la demanda ciudadana.

Indicador 1036 y 1037: -

Correspondiente a la Unidad Responsable 1910, en la clasificación de Gasto Corriente, el indicador **1036**, se está evaluando por una nueva reestructura de atención a Comités de Colonos planteada por el Director General en atención a solicitud del Alcalde. El indicador 1037 se regularizará en su cumplimiento.

Indicador 1279:

Correspondiente a la Unidad Responsable 1816, en el Programa Infraestructura Social, el indicador **1279**, superó lo programado al contar con una óptima cancelación de saldos. Considerando que el procedimiento hay corresponsabilidad con SAPAL, fue programada la meta de forma cautelosa.

B) 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 para cada uno de los programas señalados en el anexo 1.

Observación 2:

El ente evaluado presenta un **avance del 19%** respecto al ejercicio de los recursos presupuestales programados para el primer trimestre del 2019, lo que representa un no ejercicio de **81%** de los recursos calendarizados en el presente trimestre, particularmente, para los siguientes programas:

PP	Nombre	% Ejercido
100210	PROGRAMA CAMINA LEÓN	23.50%
100201	PROGRAMA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	3.40%
100200	PROGRAMA CONSTRUCCIÓN DE ENTORNOS SEGUROS	46.30%
100216	PROGRAMA VIVIENDA PARA TODOS	4.50%
	Promedio	19.43%

Respuesta al Aspecto Susceptible de Mejora 2:

PP	Nombre	% Ejercido de Evaluación	% Ejercido 6.05.19
100210	PROGRAMA CAMINA LEÓN	23.50%	36%
100201	PROGRAMA INFRAESTRUCTURA SOCIAL	3.40%	23%
100200	PROGRAMA CONSTRUCCIÓN DE ENTORNOS SEGUROS	46.30%	62%
100216	PROGRAMA VIVIENDA PARA TODOS	4.50%	12%
	Promedio	19.43%	33.25%

100210_PROGRAMA CAMINA LEÓN:

Correspondiente a la Unidad Responsable 1816, hay un monto ejercido de **\$15,583,936.32 pesos** de acuerdo a Reporte de Presupuesto 13 Segmentos emitido por Oracle.¹

¹ Oracle, Reporte de Presupuesto 13 Segmentos con Corte 6.05.19.

100201_PROGRAMA INFRAESTRUCTURA SOCIAL:

Correspondiente a la Unidad Responsable 1816, a continuación se detalla el avance presupuestal por origen de recurso:

Origen de Recurso	% Recurso Ejercido de Evaluación	% Recurso Ejercido de Corte 06.05.19 ²	Observaciones
32AB04	0%	0%	El expediente de la obra se encuentra en revisión por parte de Sedeshu con SAPAL para poder liberar la 2da. y última Ministración de la obra.
32GA01	0%	0%	El expediente de la obra se encuentra en revisión por parte de Sedeshu con SAPAL para realizar reintegro y cierre.
32GA02	11%	11%	El expediente de la obra se encuentra en revisión por parte de Sedeshu con SAPAL para recibir ministración y continuar con cierre.
32GA03	27%	27%	El expediente de la obra se encuentra en revisión por parte de Sedeshu con SAPAL para poder liberar la 2da. y última Ministración de la obra.
21AB01	0%	0%	El recurso es 2019 y se encuentra en proceso de proyecto.
21AB10	17%	100%	El recurso de colocó a disposición a la Dirección General de Inversión Pública en la Comisión de Hacienda con fecha de 6 de mayo 2019.
	9%	\$23%	

100200_PROGRAMA CONSTRUCCIÓN DE ENTORNOS SEGUROS:

Correspondiente a la Unidad Responsable 1816, a continuación se detalla el avance presupuestal por origen de recurso:

Origen de Recurso	% Recurso Ejercido de Evaluación	% Recurso Ejercido de Corte 06.05.19 ³	Observaciones
32AC01	0%	41%	Monto ejercido de \$188,994.16 pesos. ⁴
22BB06	93%	93%	Actualmente queda una obra por cerrar y tiene un avance físico de 97%.
11AA01	0%	0%	El recurso es 2019 y se encuentra en proyecto.
12AA01	37%	53%	Monto ejercido de \$11,483,885.45 pesos. ⁵
	9%	\$23%	

² Oracle, Reporte de Presupuesto 13 Segmentos con Corte 6.05.19.

³ Oracle, Reporte de Presupuesto 13 Segmentos con Corte 6.05.19.

⁴ Oracle, Reporte de Presupuesto 13 Segmentos con Corte 6.05.19.

⁵ Oracle, Reporte de Presupuesto 13 Segmentos con Corte 6.05.19.

100216_PROGRAMA VIVIENDA PARA TODOS:

Correspondiente a la Unidad Responsable 1816, a continuación se detalla el avance presupuestal por origen de recurso:

Origen de Recurso	% Recurso Ejercido de Evaluación	% Recurso Ejercido de Corte 06.05.19 ⁶	Observaciones
32AD02	0%	0%	En total son 2 contratos de los cuales 1 queda pendiente para cierre.
32AD03	0%	0%	Monto \$47.47 pesos de saldo.
21AB01	0%	0%	El recurso es 2019 se encuentra en proceso de contratación. ⁷
21AB10	0%	0%	Monto disponible de \$44,569.92 pesos ⁸ .
11AA01	0%	0%	A diferencia de \$6,000,000.00 de Monto modificado en evaluación, actualmente en el Reporte Oracle muestre un Monto modificado de Reporte Oracle 06.05.19 \$4,000,000.00 pesos ⁹ .
12AA01	35%	71%	Monto ejercido \$9,181,661.00 pesos ¹⁰
	9%	\$23%	

⁶ Oracle, Reporte de Presupuesto 13 Segmentos con Corte 6.05.19.

⁷ Anexo digital: Oficio DGDSH/DPE/0251/2019, DGDSH/DPE/0252/2019, DGDSH/DPE/0253/2019, DGDSH/DPE/0254/2019, DGDSH/DPE/0255/2019, DGDSH/DPE/0251/2019, DGDSH/DPE/0272/2019, DGDSH/DPE/0273/2019, DGDSH/DPE/0274/2019.

⁸ Oracle, Reporte de Presupuesto 13 Segmentos con Corte 6.05.19.

⁹ Oracle, Reporte de Presupuesto 13 Segmentos con Corte 6.05.19.

¹⁰ Oracle, Reporte de Presupuesto 13 Segmentos con Corte 6.05.19.

León, Gto., 16 de Mayo del 2019
Oficio: CM/DESCI/397/2019
Asunto: Evaluación 1er Trimestre 2019

MME y Lic. Omar Hernández Palacios
Director General de Desarrollo Social y Humano
P r e s e n t e.

En atención a su similar DGDSH/0117/2019 recibido el 13 de Mayo del presente, mediante el que hace del conocimiento de este Órgano de Control, su respuesta a los aspectos susceptibles de mejora señalados con motivo de la Evaluación Trimestral de Objetivos y Metas correspondiente al 1er trimestre, me permito comentarle lo siguiente:

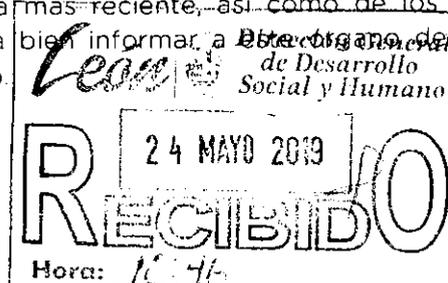
a. Con respecto a la eficacia,

- Respecto a los indicadores que no presentaron avance y cuya responsabilidad recae en la Dirección General de Obra Pública para el programa "Muévete por León" e IMPLAN para el programa "Construcción de Entornos Seguros".

Se recomienda emprender acciones de comunicación que garanticen que los responsables de la captura reporten el avance correspondiente, esto debido a que en el Sistema de Presupuesto basado en Resultados (SISPBR) aparece como corresponsable la dependencia a su digno cargo para estos programas.

- Con respecto a los indicadores relacionados con cumplimiento por demanda de bienes o servicios, nos damos por enterados, sugiriendo internalizar las situaciones presentadas que suscitó el incumplimiento de los objetivos, ya sea ajustando las metas, recalendarizando las mismas o considerando las situaciones a nivel supuestos del indicador.
- Para los casos donde se manifiesta haber cumplido con los objetivos planteados, este órgano de control recomienda instaurar un procedimiento de aseguramiento para una efectiva captura de avances al SISPBR, para así reportar con una mayor precisión.

- b. Con respecto a la economía,** En lo que respecta al recurso destinado a proyectos de inversión que no fue ejercido en el primer trimestre 2019 con respecto a lo calendarizado al mismo periodo, nos damos por enterados del compromiso y las acciones emprendidas al generar un reporte con el estatus actual del ejercicio de los recursos a fecha más reciente, así como de los recursos comprometidos, solicitando tengan a bien informar a este órgano de control una vez se haya ejercido este recurso.



MMS/JJA/LC/W

Contraloría
Municipal

Plaza Principal s/n, Zona Centro de León, Gto., C.F., 37000
Tel: (477) 788 00 00 E-3: 1418
www.leon.gob.mx

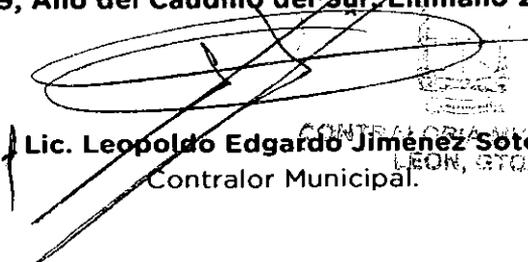
Lo anterior de conformidad a lo establecido en el artículo 134, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículo 7 del Presupuesto de Egresos de la Federación; artículos 4, 54, 61, 62, 64, 79 y 80 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; artículos 114 y 115 de la Ley Federal 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; artículo 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.

Sin más por el momento, quedo a sus órdenes.

Atentamente.

**“El trabajo todo lo vence”
“2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata”**


Lic. Leopoldo Edgardo Jiménez Soto
Contralor Municipal.

C.c.p Mtro. Martín Millán Soberanes. Director de Evaluación del Sistema de Control Interno. Para seguimiento

MMS/JHA/LBLV

**Contraloría
Municipal**

Plaza Principal s/n. Zona Centro de León, Gto. C.P. 37450
Tel. (477) 788 00 00 y (477) 788 00 11
www.leon.gob.mx