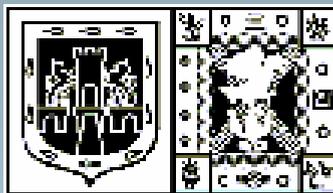


GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL



México * La Ciudad de la Esperanza

CONTRALORÍA GENERAL

**PROCURADURÍA AMBIENTAL Y DEL
ORDENAMIENTO TERRITORIAL DEL D.F.**

Comité de Control y Evaluación

3er. Trimestre de 2003

Enero-Septiembre

05 DE NOVIEMBRE 2003

ÍNDICE

➤ **COMENTARIOS GENERALES**

➤ **INDICADORES DE GESTIÓN**

➤ **PETICIONES A LAS ÁREAS CENTRALES**

➤ **QUEJAS Y DENUNCIAS**

➤ **ASUNTOS RELEVANTES DE LA CI**

COMENTARIOS GENERALES

ESTRUCTURA ORGÁNICA

- El organismo señala que mediante el dictamen No. 17/2002, se autorizó un total de 71 plazas, mismas que se registran en el formato. Es importante saber si éstas son las que se tienen ocupadas, toda vez que el organismo señala que el presupuesto ejercido corresponde a la contratación del 97% del personal de estructura. **COMENTAR**

SE SUGIERE ENVIAR LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE DEL PAGO DE NÓMINA.

Es conveniente, de ser el caso, corregir el formato de acuerdo con las mecánicas de llenado.

REPORTE GENERAL POR ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

Actividad Institucional			Meta Física Anual			Presupuesto		Variación			
Clave			Denominación	PP	Unidad de Medida	Original	Modificada	Original	Modificado	Monto	%
PR	PE	AI									
09	00	29	Atender denuncias por violación o incumplimiento de la Legislación Ambiental y del Ordenamiento Territorial		Denuncia	800	400	22,726.0	18,307.7	(4,418.3)	(19.4)
09	00	30	Realizar investigaciones de oficio de actos, hechos u omisiones que constituyan violaciones a la Legislación Ambiental y del Ordenamiento Territorial		Investigación	1	1	4,003.1	3,402.4	(600.7)	(15.0)
09	00	31	Promover el mejoramiento de la aplicación de la Legislación Ambiental y del Ordenamiento Territorial, e informar y asesorar a la población		Acción	1	1	16,096.8	12,627.0	(3,469.8)	(21.6)
21	00	01	Otorgar servicios de apoyo administrativo, técnico, jurídico y de difusión de las acciones de la entidad en su proceso de gestión		A/P	1	1	7,174.1	4,781.6	(2,392.5)	(33.3)
Total								50,000	39,118.7	(10,881.3)	(21.8)

➤ Cabe destacar que el presupuesto de todas las actividades institucionales presentó reducciones. Asimismo, con relación a las metas físicas anuales originales Vs. modificadas, el organismo informó que “la Secretaría de Finanzas del G.D.F. autorizó a la PAOT la reprogramación de la meta de la actividad institucional 29, mediante afectación presupuestal B-30-PD-PA-014-E”. Por lo que la meta física anual pasó de 800 a 400 denuncias, es decir se redujo al 50.0%.

EJERCICIO PRESUPUESTAL



El presupuesto anual modificado disminuyó un 21.8%, con respecto al original. Esta reducción se refleja en todos los capítulos de gasto, principalmente en los capítulos 2000 y 3000 en un 48.2% y 34.3% respectivamente.

Capítulo	Original Anual	Modificado Anual	Variación	
			Monto	%
1000	36,253.8	30,356.5	(5,897.3)	(16.3)
2000	1,928.4	998.4	(930.0)	(48.2)
3000	11,817.8	7,763.8	(4,054.0)	(34.3)
Total	50,000.0	39,118.7	(10,881.3)	(21.8)

Nota

El organismo señala el siguiente comentario en la carpeta:

“En la sexta sesión ordinaria del Consejo de Gobierno de la PAOT, mediante Acuerdo No. 2003-O.06.04 se aprobó el Programa para la Productividad y Fomento al Ahorro de la PAOT, por un monto de \$5,300 miles, con la finalidad de contribuir en la aplicación de las medidas de racionalidad y austeridad que el Gobierno del D.F. implementó, además de la reprogramación de los recursos presupuestales por un importe de \$3,106.0 miles. En ese mismo sentido, la Secretaría de Finanzas comunicó a través de diversos oficios reducciones al presupuesto por la cantidad de \$2,275 miles, lo anterior integra la reducción total de \$10,881.3 miles”.

EJERCICIO PRESUPUESTAL

➤ Se alcanzó el 77.8% del presupuesto ejercido Vs. programado. Cabe destacar que considerando los recursos devengados más comprometidos se presenta un avance del 89.3% con respecto al presupuesto anual modificado.

PRESUPUESTO MODIFICADO ANUAL	PRESUPUESTO AL PERIODO (Miles de Pesos)						
	PROGRAMADO	EJERCIDO	Devengado + Cmprometido	% DE AVANCE VS.		POR EJERCER	
				PROGRAMADO	ANUAL (*)	MONTO	%
39,118.7	27,135.3	21,104.8	13,839.4	77.8	89.3	4,174.5	10.7

(*) Incluye Devengado más Comprometido

CONTINUACIÓN

- Se presenta una variación negativa del 22.2% de los recursos Vs. programado sin considerar el presupuesto devengado más comprometido, la cual afectó en todos sus capítulos de gasto:

CAPÍTULO DE GASTO	PRESUPUESTO AL PERIODO (Miles de pesos)					
	Anual Modificado	Programado	Ejercido	Devengado + Comprometido	% Variación Ejercido Vs. Programado	
					Monto	%
1000	30,356.5	20,653.3	17,461.9	9,168.3	(3,191.4)	(15.5)
2000	998.4	699.2	384.5	568.9	(314.7)	(45.0)
3000	7,763.8	5,782.8	3,258.4	4,102.2	(2,524.4)	(43.7)
TOTAL	39,118.7	27,135.3	21,104.8	13,839.4	(6,030.5)	(22.2)

 Comentar

El organismo señala que:

“La variación en el capítulo de servicios personales, corresponde al ahorro generado paradar cumplimiento a las medidas de productividad y diferimiento de la contratación de vacantes generadas”.

Asimismo, “las cifras que se reportan reflejan el presupuesto comprometido, devengado y ejercido al período que se evalúa”.

SITUACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTAL

Las 4 Actividades Institucionales autorizadas en sus estructura programática presentan el siguiente comportamiento:

3 Actividades Institucionales presentan meta física al 100% y con recursos ejercidos por debajo de lo programado. Cabe señalar que al considerar devengado + comprometido presenta un avance del 93.8%, 87.0% y 84.8% respectivamente, con respecto al modificado anual.

Denominación	Unidad de Medida	Meta Anual Modificada	% Avance al periodo		% Avance Anual	
			Físico	Financiero	Físico	Financiero
Promover el mejoramiento de la aplicación de la Legislación Ambiental y del Ordenamiento Territorial e informar y asesorar a la población	ACCIÓN	1	100.0	79.5	100.0	93.8
Atender denuncias por violación o incumplimiento a la Legislación Ambiental y del Ordenamiento Territorial	DENUNCIA	400	100.0	75.9	85.0	87.0
Otorgar servicios de apoyo administrativo, técnico, jurídico y difusión de las acciones de la entidad en su proceso de gestión	A/P	1	100.0	78.5	100.0	84.8

 Comentar

CONTINUACIÓN



La Actividad Institucional denominada ***“Realizar investigaciones de oficio de actos, hechos u omisiones que constituyan violaciones a la Legislación Ambiental y del Ordenamiento Territorial”*** presenta meta física por arriba de lo programada con recursos ejercidos por debajo. Asimismo, al considerar devengado + comprometido muestra un avance del 91.7% con respecto al modificado anual.

Denominación	Unidad de Medida	Meta Anual Modificada	% Avance al periodo		% Avance Anual	
			Físico	Financiero	Físico	Financiero
Realizar investigaciones de oficio de actos, hechos u omisiones que constituyan violaciones a la Legislación Ambiental y del Ordenamiento Territorial	INVESTIGACIÓN	1	200.0	79.5	200.0	91.7

Cabe señalar que en esta actividad la meta física programada está por arriba en un 100.0%, con \$283.5 miles de recursos por ejercer.

SITUACIÓN FINANCIERA

- El formato **Balance General**, presentado en la carpeta no corresponde al autorizado en las normas y lineamientos del COCOE.
- Los formatos **Estado de Resultados y Estado de Cambios en la Situación Financiera**, aún cuando las cifras corresponden al período enero-septiembre, el encabezado dice al 30 de junio del 2003. Sin embargo, con base a esta información se detectó lo siguiente
 - 1) Se presentan algunas diferencias en las cifras registradas en las cuentas: “Bancos” y “Superávit por revaluación” con respecto a la variación Vs. trimestre anterior.
 - 2) La cuenta “Previsiones” se presenta un incremento de \$1,429.5 miles con respecto al trimestre anterior.

ACUERDO

ADQUISICIONES

- Se ha contratado el 42.6% del Monto Anual Autorizado. **COMENTAR**
- Cabe destacar que el 27.8% del presupuesto contratado (\$1,163.0 miles), se llevó a cabo a través del procedimiento de Adjudicación Directa bajo el amparo del artículo 55 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal. **COMENTAR**

LEGISLACIÓN LOCAL								
Miles de pesos								
CONTRATACIÓN LEGISLACIÓN LOCAL	N° de Contratos	Monto Contratado	Contratos					
			Con Fianza			Concluidos		
			de Anticipo	de Cumplimiento	Físico	%	Financiero	%
TOTAL	135	4,184.10	0	19	88	65.2	81	60.0

Monto Anual Autorizado	9,824.6
% Contratado	42.6

Tomando en cuenta el monto ejercido reportado en los capítulos 2000 y 3000 (incluyendo devengado + comprometido) de \$8,314.0 miles, se presenta una diferencia de \$4,129.9 miles con respecto al monto contratado en Adquisiciones. **COMENTAR**

INDICADORES DE GESTIÓN

ACUERDO

DESCRIPCIÓN	ÁREA RESPONSABLE	FECHA COMPROMISO
La Contraloría General convocará a reuniones de trabajo permanentes para elaborar los formatos (traje a la medida), y definir los indicadores de gestión y se incorporen en el COCOE.	Contraloría General y Secretaría Técnica del COCOE	Propuesta: 8-Dic-03. Lugar: Contraloría General.

PETICIONES A LAS ÁREAS CENTRALES

No.	Petición	Área solicitante	Área central responsable
1	Se reitera la solicitud de dictamen de suficiencia presupuestal para la contratación de personal técnico-operativo que apoye el desarrollo de los programas sustantivos de la Procuraduría.	PAOTDF (Coordinación Administrativa)	Dirección General de Egresos de Desarrollo Sustentable y Servicios

QUEJAS Y DENUNCIAS

QUEJAS Y DENUNCIAS

Pendientes Trimestre anterior	Ingresadas jul – sep 2003	Total	Con resolución	Pendientes de Resolución	
				Cantidad	%
1	0	1	1	0	0.0

ASUNTOS RELEVANTES DE LA CONTRALORÍA INTERNA

- Con el propósito de enviar la carpeta del COCOE debidamente requisitada, sugiero realizar una reunión de trabajo para su validación con 48 hrs. de anticipación al envío formal a los integrantes del Comité

FIN DE LA PRESENTACIÓN