

## RESUMEN EJECUTIVO

### Antecedentes

- Tuvo su origen en el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2014, en el que se aprobó un importe de \$ 979,425,314.00 para ser destinado a las entidades federativas.
- Para el ejercicio 2015, el monto ascendió a \$1,012,725,775.00, de los cuales se asignaron al municipio de Veracruz la cantidad de \$88,317,779.00.

### Descripción general del Fondo

#### CONTINVER

- **Nombre:**  
Fondo de Contingencias Económicas.
- **Ramo General:**  
Ramo General 23  
Provisiones Salariales y Económicas.
- **Presupuesto Nacional Aprobado:**  
\$1,012,725,775.00.
- **Presupuesto Aprobado para el Municipio de Veracruz:**
  - Convenio del día 14 de julio de 2015 por \$23,317,779.00.
  - Convenio del día 28 de septiembre de 2015 por \$60,000,000.00.
  - Convenio del día 10 de diciembre de 2015 por \$5,000,000.00.

- **Objetivo:** Apoyar proyectos de inversión en infraestructura para promover el desarrollo regional.
- **Destino de los Recursos:**
  - Proyectos de inversión en pavimentación.
  - Proyectos de inversión en infraestructura.
  - Proyectos de inversión en construcción.
- **Ejecutor:** Municipio de Veracruz, Veracruz.
- **Principales problemas atendidos**
  - Pérdida del valor patrimonial-cultural de la ciudad.
  - Mejoramiento urbano para la población y turistas.
  - Recuperación de espacios públicos y dignificación urbana.
  - Mejoramiento a la calidad de vida del pueblo.
  - Brindar mantenimiento en los espacios públicos deportivos.
  - Ofrecer mejores instalaciones para el servicio del pueblo.



## Metodología utilizada

La metodología utilizada fue el análisis de gabinete, que consistió en la revisión y procesamiento de información documental entregada por los responsables de ejercer estos recursos. Adicionalmente, se llevaron a cabo entrevistas a funcionarios municipales que estuvieron a cargo de la ejecución de los recursos en el ejercicio fiscal 2015.

## Alineación del Fondo al Plan Nacional de Desarrollo, Plan Veracruzano de Desarrollo y Plan Municipal de Desarrollo

El CONTINVER está alineado en los ejes rectores II. “México incluyente”, III. “México con Educación de Calidad” y IV. “México Próspero” del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018, atendiendo al eje rector III. “Construir el presente: un futuro para todos” del Plan Veracruzano de Desarrollo 2011-2016 y al eje rector 5. “Servicios públicos municipales” del Plan Municipal de Desarrollo 2014-2017.

## Objetivos y Metas

Con los recursos del CONTINVER se programaron 9 proyectos, distribuidos en tres rubros de la siguiente manera:

- Pavimentación: 5 obras.
- Construcción para el desarrollo social: 3 obras.
- Infraestructura deportiva: 1 obra.

## Población Objetivo

El CONTINVER se aplica a proyectos de pavimentación, infraestructura deportiva y construcción para el desarrollo social, que son de impacto para la población de 609 mil 964 habitantes que habitan en el municipio de Veracruz según datos del INEGI, de los cuales de acuerdo a los proyectos autorizados se logró atender una población objetivo de 128,092 habitantes.

## **Matriz de Indicadores de Resultados**

En el municipio de Veracruz, el CONTINVER no cuenta con una matriz de indicadores de resultados en su marco normativo, para medir su desempeño, sin embargo, en su Plan Municipal de Desarrollo 2014-2017 en su eje 5. Servicios públicos municipales, se enfoca a generar mejores condiciones de acceso y movilidad urbana, fomentar el desarrollo de la ciudadanía de manera armónica, rehabilitar y remodelar espacios deportivos con participación ciudadana, brindar mantenimiento y rehabilitación de los parques y construir infraestructura vial.

## **RESULTADOS/PRODUCTOS**

### **Análisis de los indicadores de Gestión y Estratégicos**

El municipio de Veracruz no cuenta con Indicadores de Gestión y Estratégicos para el Fondo de Contingencias Económicas 2015, que permitan conocer el logro de estos recursos y sus efectos en el desarrollo del municipio. Sin embargo, se ha utilizado el Plan Municipal de Desarrollo para lograr analizar mediante sus líneas estratégicas el desempeño de pavimentación, infraestructura deportiva y construcción para el desarrollo social.

### **Análisis del Cumplimiento de los Objetivos Establecidos**

El principal objetivo del Fondo de Contingencias Económicas (CONTINVER), es apoyar con proyectos de inversión en infraestructura y su equipamiento para promover el desarrollo social municipal y regional.

En el municipio de Veracruz se destinó en 9 obras de pavimentación, infraestructura deportiva y construcción para el desarrollo social, atendiendo las principales problemáticas de la sociedad veracruzana.

### **Análisis del Presupuesto Original, Modificado y Ejercido**

Del total del recurso CONTINVER asignado por un importe de \$1,012,725,775.00 se destinaron \$88,317,779.00 para el municipio de Veracruz, que fueron distribuidos en 9 proyectos, 5 destinados al rubro de pavimentación, 3 a la

construcción para el desarrollo social y 1 para la infraestructura deportiva, como se detalla a continuación:

PROYECTO	MONTO ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO 2015	AVANCE FINANCIERO	AVANCE FÍSICO
Pavimentación de concreto hidráulico en la calle Collado, tramo Allende a Cuauhtémoc, Col. Centro	3,931,035.00	3,911,832.76	3,911,832.76	100%	100%
Pavimentación con concreto estampado en la calle Mariano Arista entre Allende y Madero	5,770,658.00	5,389,047.39	5,389,047.39	100%	100%
Pavimentación con concreto estampado en la calle Francisco Canal entre Allende y Madero	4,974,571.00	4,656,024.93	4,656,024.93	100%	100%
Pavimentación con concreto estampado en la calle Esteban Morales entre Allende y Madero	5,770,628.00	4,932,509.73	4,932,509.73	100%	100%
Pavimentación con concreto estampado en la calle Valentín Gómez Farías entre Insurgentes Veracruzanos y Mariano Arista	2,870,887.00	2,922,252.00	2,922,252.00	100%	100%
Núcleo de desarrollo social y humano matamoros del municipio de Veracruz, Ver	27,000,000.00	27,000,000.00	0.00	0%	0%
Núcleo de desarrollo social y humano en la localidad de las amapolas I del municipio de Veracruz	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00	0%	0%
Núcleo de desarrollo social y humano matamoros II del municipio de Veracruz, Ver.	21,000,000.00	21,000,000.00	3,150,000.00	15%	0%
Rehabilitación de la unidad deportiva Flores del Valle	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0%	0%
<b>TOTALES</b>	<b>88,317,779.00</b>	<b>86,811,666.81</b>	<b>24,961,666.81</b>		

## Hallazgos Relevantes

1. El municipio de Veracruz no cuenta con una Matriz de Indicadores de Resultados, que le permitan conocer el desempeño, avances y logros del recurso del fondo de Contingencias Económicas (CONTINVER).
2. El fondo de Contingencias Económicas (CONTINVER), no cuenta con indicadores estratégicos y de gestión específicos para el fondo, que permitan conocer los resultados de la aplicación de los recursos.
3. No se ejerció la totalidad del recurso CONTINVER de acuerdo a lo aprobado en el Convenio de Coordinación, celebrado entre la Secretaría de Finanzas y Planeación del Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, la Secretaría de Infraestructura y Obras Públicas del Gobierno del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y el H. Ayuntamiento de Veracruz, por lo que existe un remanente.
4. Los recursos del CONTINVER 2015, no fueron transferidos en tiempo y forma a la hacienda municipal del H. Ayuntamiento, conforme al Convenio de Coordinación del día 28 de septiembre 2015, en su cláusula tercera que describe lo siguiente “Los recursos serán radicados al **“Estado”** por la Secretaria de Hacienda y Crédito Público en tres exhibiciones, la primera equivalente al 40% en el mes de septiembre y 30% en los meses de octubre y noviembre respectivamente, todas del año en curso”.
5. El H. Ayuntamiento de Veracruz, programó un 68% en el rubro de construcción de núcleos para el desarrollo social de su presupuesto total aprobado.

## PRINCIPALES LOGROS DEL CONTINVER

### Fortalezas

1. El fondo CONTINVER está alineado a las estrategias del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018, al Plan Veracruzano de Desarrollo 2011-2016 y al Plan Municipal de Desarrollo 2014-2017.
2. El H. Ayuntamiento de Veracruz a través del Sistema de Formato Único reporto las obras realizadas con el Fondo CONTINVER 2015.
3. El H. Ayuntamiento de Veracruz dio cumplimiento a las disposiciones aplicables a los recursos del CONTINVER 2015.
4. El H. Ayuntamiento de Veracruz da seguimiento a sus obras ejercidas a través de sus reportes trimestrales.
5. El H. Ayuntamiento de Veracruz cuenta con un portal de transparencia.

### Debilidades

1. El H. ayuntamiento de Veracruz no cuenta con una matriz de indicadores para medir el desempeño del fondo de CONTINVER.
2. El H. Ayuntamiento de Veracruz no cuenta con indicadores específicos estratégicos y de gestión.
3. El H. Ayuntamiento de Veracruz no ejerció la totalidad de los recursos autorizados según el Convenio de Coordinación.
4. No fueron transferidos los recursos conforme al Convenio de Coordinación al H. Ayuntamiento de Veracruz.
5. En el H. Ayuntamiento de Veracruz no existe un equilibrio en la distribución de los proyectos y obras autorizadas.

## Recomendaciones resultado de la evaluación

Como resultado de la evaluación específica de desempeño realizada al fondo Contingencias Económicas (CONTINVER) 2015, a continuación se enlistan las principales recomendaciones:

### 1. Desarrollo de la MIR

Desarrollar Matriz de Indicadores de Resultados que permita conocer el desempeño, avances y logros del recurso CONTINVER.

### 2. Indicadores de Desempeño

Llevar a cabo Indicadores de Desempeño que permitan conocer de manera sencilla y fiable los logros (cumplimiento de objetivos y metas establecidas) reflejar los cambios vinculados con las acciones del programa, monitorear y evaluar los resultados.

### 3. Coordinación

Delimitar las responsabilidades y funciones de las áreas encargadas de la coordinación, ejecución, seguimiento y evaluación del recurso CONTINVER.

### 4. Gestión de Recursos

Gestionar más recursos del CONTINVER con la finalidad de que el H. Ayuntamiento de Veracruz amplíe la cobertura de apoyo a los principales problemas de rezago social que padecen las colonias del municipio.

### 5. Seguimiento

Dar seguimiento a las obras con recursos CONTINVER que muestren un avance menor al 50% al cuarto trimestre del ejercicio fiscal correspondiente.

## CONCLUSIONES

### Opinión de la Instancia Evaluadora

En cuanto a la opinión del desempeño del CONTINVER del ejercicio 2015, ejercido por el H. Ayuntamiento de Veracruz, lo podemos clasificar de la siguiente manera:

- Desempeño en cuanto al cumplimiento del objetivo principal del CONTINVER 2015, respecto de los proyectos realizados.
- Desempeño del cumplimiento de los proyectos aprobados a realizarse con el CONTINVER.
- Desempeño en el cumplimiento programático tanto financiero como físico de los proyectos realizados.

Desempeño en el cumplimiento del objetivo principal del CONTINVER 2015, respecto a los proyectos realizados.

Nuestra opinión valora que el desempeño obtenido en el ejercicio 2015, del CONTINVER en el H. Ayuntamiento de Veracruz fue satisfactorio, ya que se destinó principalmente en obras de pavimentación, infraestructura y construcción; atendiendo las principales problemáticas prioritarias en atención al desarrollo social municipal.

Desempeño del cumplimiento de los proyectos aprobados a realizarse con el CONTINVER.

El municipio de Veracruz dio cumplimiento de manera satisfactoria a la ejecución de los 9 proyectos aprobados, mediante los Convenios de Coordinación en total apego a la normatividad, dando fortaleza a la gestión financiera ante la federación y a la opinión pública.

Desempeño en el cumplimiento programático tanto financiero como físico de los proyectos realizados.

En lo que corresponde al cumplimiento de los proyectos programados autorizados, tuvo como resultado un desempeño medianamente satisfactorio, no obstante que se realizaron 5 obras de pavimentación con un avance físico y financiero del 100%, existen 3 obras de construcción de núcleos para el desarrollo social y 1 obra de infraestructura deportiva, que tienen un avance físico del 0% y financiero del 15% en promedio al cierre del ejercicio, cabe mencionar que mediante actas de cierre al programa general de inversión de obras de fechas 14 y 23 de diciembre de 2015 respectivamente, se aprobó que las mismas quedaran en situación “en proceso” para la conclusión en el ejercicio fiscal 2016.