

Mtra. Alejandra Gutiérrez Campos
Presidenta Municipal
H. Ayuntamiento de León, Guanajuato.

Lic. Viridiana Margarita Márquez Moreno, Contralora Municipal con fundamento en lo dispuesto por el artículo 139, fracción VI, de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato, comparezco, por su conducto, para rendir ante el Honorable Ayuntamiento de León, Guanajuato, el Informe de Actividades de la Contraloría Municipal, correspondiente al bimestre **Enero – Febrero de 2024.**

León, Guanajuato a 12 de marzo del 2024.

Respetuosamente
“El trabajo todo lo vence”
“2024, a 200 años de la instalación del Primer Congreso Constituyente de Guanajuato”


Lic. Viridiana Margarita Márquez Moreno
Contralora Municipal



CONTRALORIA MUNICIPAL
LEON, GTO.

Informe Bimestral de Actividades

Periodo: Enero - Febrero de 2024

Apartado Uno

Actividades de la Contraloría

En cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 139 fracción VI de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato, la Contraloría Municipal presenta al H. Ayuntamiento de León Gto., el informe de actividades correspondiente al bimestre **Enero - Febrero de 2024**, lo que se realiza en los siguientes términos:

15

CONTENIDO

01 Formación Preventiva.....	4
02 Auditorías Contables y Financiera	8
04 Auditorías a Obra Pública	11
05 Auditorías de Control Interno.....	17
06 Vinculación Social-Participación Ciudadana	18
07 Gestión Gubernamental	23
08 Investigaciones	23
09 Responsabilidad Administrativa	24
10. Órganos Internos de Control de las Descentralizadas	26
11 Marco Interinstitucional	27
Anexo 1. Programa de Auditorías Contables y Financieras 2023	29
Programa de Auditorías Contables y Financieras 2024	31
Anexo 2. Programa de Auditorías de Obra Pública 2023	31
Programa de Auditorías de Obra Pública 2024	42
Anexo 3. Programa Anual de Auditoría de Control Interno 2024	45
Anexo 4. Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2024	46

01 Formación Preventiva

META 01

Capacitar en materia de declaración de situación patrimonial y de intereses al 100% de las personas servidoras públicas proyectadas en el programa de capacitación.

Con la finalidad de coordinar la recepción de las declaraciones patrimoniales y de intereses de las y los servidores públicos de la Administración Pública Municipal de León, durante el año 2024, se capacitó a **73** Enlaces y Sub Enlaces de las Dependencias, Entidades y Órganos Autónomos de León, con el tema de "Declaraciones Patrimoniales, Datos Personales y Funciones de los Enlaces".

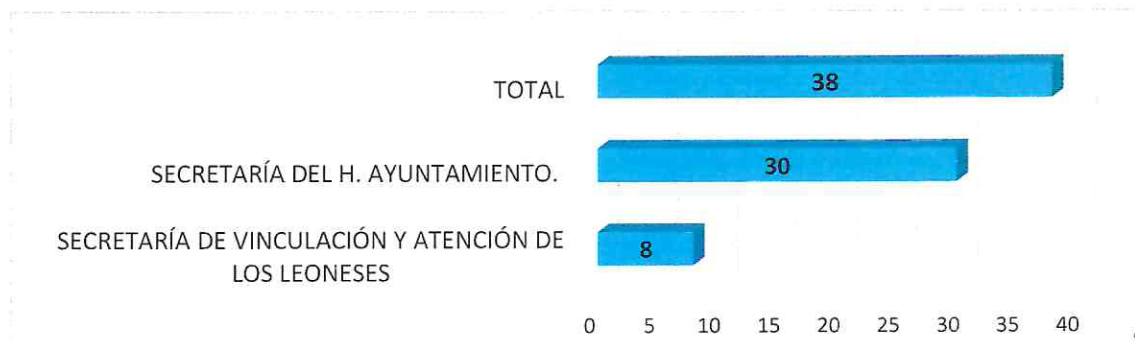


Así mismo, derivado de las obligaciones de presentar declaraciones patrimoniales y de intereses, en el presente bimestre se capacitó a **11** servidores públicos de nuevo ingreso, del Patronato del Parque Ecológico Metropolitano de León, con el tema: "Obligación de los servidores públicos en presentar declaraciones de situación patrimonial y de intereses".

META 02

Capacitar en materia de Responsabilidades Administrativas al 100% de las personas servidoras públicas proyectadas en el programa de capacitación.

Como parte de los mecanismos de prevención de conductas que pudieran constituir responsabilidades administrativas, se capacitó a **38** servidores públicos en materia de "Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos", atendiendo a que la misma es una herramienta fundamental para prevenir actos de corrupción, fomentando con ello la transparencia en la función pública.



META 03

Capacitar en materia ética e integridad, vocación por el servicio y anticorrupción al 100% de las personas servidoras públicas proyectadas en el programa de capacitación.

Con el objeto de que las personas servidoras públicas actúen bajo una conducta ética que responda a las necesidades de la sociedad, se capacitó en materia de ética, integridad y vocación por el servicio a **38** personas servidoras públicas adscritas a las siguientes dependencias: Secretaría del H. Ayuntamiento y Secretaría de Vinculación y Atención a los leoneses.

META 04

Capacitar al 100% de las personas servidoras públicas que fungen como enlace de las dependencias, entidades y órganos autónomos que conforman la Administración Pública Municipal de León, respecto al Sistema de Evaluación del Desempeño.

Se capacitaron al 100% de los enlaces (**54**) de las dependencias, entidades y órganos autónomos que conforman la Administración Pública Municipal de León, respecto al procedimiento que se llevará a cabo en el Sistema de Evaluación del Desempeño de los programas presupuestarios.



META 06

Capacitar al 100% a los enlaces de las dependencias, entidades y órganos autónomos que conforman la Administración Pública Municipal de León, en el tema del Modelo Integral de Control Interno. (MICI).

En el presente bimestre se capacitó un total de **112** personas servidoras públicas, de las diferentes Dependencias, Entidades y Órganos Autónomos de la Administración Pública Municipal, con la finalidad de reforzar la implementación, fortalecimiento y desarrollo del Sistema de Control Interno.



6

META 07

Capacitar a las personas servidoras públicas del 100% de las dependencias, entidades y órganos autónomos que conforman la Administración Pública Municipal de León, respecto a Administración de Riesgos en el Modelo Integral de Control Interno.

En el presente bimestre se capacitó un total de **38** personas servidoras públicas, de la Dirección General de Gestión Gubernamental, Secretaría de Vinculación y Atención de los Leoneses y Secretaría para el Fortalecimiento Social de León sobre el llenado de la herramienta denominada, "Programa de Trabajo para la Administración de Riesgos, PTAR", con el objeto de dar a conocer la importancia de la Administración de Riesgos y aplicar las herramientas básicas que permitan identificar, evaluar y administrar los riesgos existentes con la finalidad de asegurar controles efectivos que coadyuven en el logro de objetivos y metas institucionales.



META 08

Capacitar en materia de Contraloría Social a 750 ciudadanas y ciudadanos que participen en el programa de Comités de Contraloría Social en la Obra Pública y programa de Inspección Ciudadana.



Durante el periodo que se informa continuamos promoviendo la participación ciudadana a través de la colaboración de **164** personas que apoyan a este órgano de control realizando actividades de vigilancia de la gestión gubernamental, mismas que fueron capacitadas en materia de Contraloría Social.

META 09

Atender el 100% de las capacitaciones que soliciten las dependencias, entidades y órganos autónomos que conforman la Administración Pública Municipal de León en materia de Contraloría Social.

A fin de fortalecer las acciones de Contraloría Social al interior de la administración pública municipal, se impartió **1** capacitación en la materia a **53** personas servidoras públicas adscritas al Instituto Municipal de las Mujeres, logrando con ello sensibilizar a las personas

asistentes sobre la importancia de este mecanismo, para con ello poder llevar a cabo actividades conjuntas para la implementación de estas herramientas.



META 14

Realización del foro “Actuación de los servidores públicos durante el proceso electoral”.

El pasado 29 de febrero del año en curso, la Contraloría Municipal llevó a cabo el “**1er. Foro de actuación de los servidores públicos durante el proceso electoral 2024**”, cuyo objeto fue el de prevenir actos u omisiones por parte de los servidores públicos adscritos a la Administración Pública Municipal de León durante el proceso electoral 2024, los cuales pudieran constituir una falta administrativa de acuerdo a lo señalado por la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.

En dicho evento, se contó con la impartición de una ponencia por parte Mtra. Nora Ruth Chávez González, Directora de Cultura Política y Electoral del Instituto Electoral del Estado de Guanajuato (IEEG), teniendo un aforo de **132** servidores públicos.



6

02 Auditorías Contables y Financieras

META 01

16 Auditorías Contables y Financieras

Durante el presente bimestre, se dio inicio a 4 auditorías de cumplimiento y financieras, siendo estas las siguientes:

Unidad Administrativa	Auditoría	Inicio	Objeto	Periodo
COMUDE	CM/AUD01/2024	1/2/2024	Verificar las cifras plasmadas en los estados financieros y presupuestales, así como constatar si dicha información fue registrada, emitida y publicada de conformidad con la normativa aplicable	2023
Dirección General de Salud	CM/AUD02/2024	6/2/2024	Constatar cumplimiento de las atribuciones de la Dirección de Atención a la Comunidad, respecto a los programas ejecutados.	2022-2023
Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales	CM/AUD03/2024	12/2/2024	Verificar el proceso de adjudicación del contrato número DGRMYSG-4090, celebrado con la persona moral VISE, S.A. de C.V. referente a la adquisición de productos minerales no metálicos	2023
Sistema DIF	CM/AUD04/2024	6/2/2024	Verificar las cifras plasmadas en los estados financieros y presupuestales, así como constatar si dicha información fue registrada, emitida y publicada de conformidad con la normativa aplicable	2022-2023

Notificamos los siguientes informes de auditoría:

No.	Unidad Administrativa	Fecha	Observaciones	Recomendaciones	Recomendaciones Generales
1	Dirección General de Comunicación Social CM/AUD17/2023	31/1/2024	2	1	0
2	Dirección General de Desarrollo Urbano CM/AUD18/2023	19/1/2024	1	1	0
3	SIAP CM/AUD19/2023	1/2/2024	2	4	0
4	Dirección General de Egresos CM/AUD20/2023	19/1/2024	1	3	0
5	Patronato de la Feria Estatal CM/AUD21/2023	31/1/2024	3	2	0

Concluimos 7 procedimientos de auditoría y notificamos las correspondientes resoluciones:

No.	Unidad Administrativa	Fecha Notificación	Observaciones		Recomendaciones		Recurso Reconsideración
			Emit.	Solv.	Emit.	Atend.	Fecha
1	Instituto Cultural de León CM/AUD12/2023	2/2/2024	3	0	1	1	12/2/2024

2	Dirección General de Medio Ambiente CM/AUD15/2023	2/2/2024	3	0	4	0	No presentó Turnado a DAI el 15/2/2024
3	SAPAL CM/AUD16/2023	27/2/2024	2	0	3	3	PENDIENTE
4	Dirección General de Comunicación Social CM/AUD17/2023	27/2/2024	2	0	1	1	PENDIENTE
5	Dirección General de Desarrollo Urbano CM/AUD18/2023	27/2/2024	1	0	1	0	PENDIENTE
6	Dirección General de Egresos CM/AUD20/2023	26/2/2024	1	0	3	3	PENDIENTE
7	Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales CM/AUD22/2023	19/1/2024	2	0	1	0	26/1/2024

Procesos de entrega-recepción de servidores públicos municipales, atendidos.

En materia de entrega-recepción en el presente bimestre atendimos **26** solicitudes de intervención por término del cargo (ordinarias) de distintas unidades administrativas adscritas a los entes públicos de la administración pública municipal

Por lo que respecta a la revisión de la información financiera trimestral y cuenta pública anual se tiene el siguiente avance:

Efectuamos la revisión correspondiente a la información financiera del cuarto trimestre del 2023, de la Tesorería Municipal y las 19 Entidades, que relacionamos a continuación:

1. Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN),
2. Patronato de la Feria Estatal de León,
3. Patronato de Explora,
4. Patronato de Bomberos de León,
5. Fideicomiso Ciudad Industrial (FICIL),
6. Instituto Municipal de Vivienda (IMUVI),
7. Instituto Municipal de las Mujeres,
8. Fideicomiso de Obras por Cooperación (FIDOC),
9. Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF),
10. Comisión Municipal de Deporte y Cultura Física (COMUDE),
11. Fideicomiso Promoción Juvenil,
12. Patronato del Parque Zoológico de León,
13. Instituto Cultural de León,
14. Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL),
15. Fideicomiso Museo de la Ciudad de León,
16. Patronato del Parque Ecológico Metropolitano de León,
17. Sistema Integral de Aseo Público,
18. Academia Metropolitana de Seguridad Pública,
19. Instituto Municipal de la Juventud.

De ello se obtuvieron los siguientes resultados:

Información financiera cuarto trimestre 2023	
Irregularidad	Entidad
Errores en la elaboración de los Estados Financieros y/o sus notas de desglose y memoria.	Fideicomiso Promoción Juvenil, SIAP, IMPLAN, Patronato del Parque Zoológico, Instituto Municipal de las Mujeres, Patronato del Parque Ecológico Metropolitano de León, Gto, Patronato de la Feria Estatal de León y Parque Ecológico, FIDOC.

Diferencias entre los Estados Financieros y los formatos de Disciplina Financiera.	Patronato de Bomberos, Museo de la Ciudad, Sistema DIF, COMUDE, Explora, Instituto Municipal de la Juventud, Fideicomiso Promoción Juvenil.
Omitieron publicar la información financiera en la página de transparencia, conforme a los plazos señalados en la Normativa.	Instituto Municipal de las Mujeres.

Actos de destrucción de archivos y/o bienes, y verificación de los que no sean utilizables para su enajenación, atendidos.

Atendimos las siguientes solicitudes de intervención en:

- Destrucción de documentos siniestrados de la Dirección de Policía Vial (11 enero).
- Baja documental de la Dirección General de Desarrollo Rural (27 febrero).
- Destrucción de uniformes de la Dirección General de Protección Civil (1 febrero), y Dirección General de Comunicación Social (29 febrero).

Otras Actividades Realizadas.

Asistencia a las reuniones de los Órgano de Gobierno de las siguientes Entidades:

Entidad	Fechas	Acuerdos relevantes.
Instituto Cultural de León	19 enero, 9 y 15 febrero	-Aprobación del Informe Trimestral de Actividades octubre-diciembre 2023. -Toma de Protesta de la Consejera juvenil. -Aprobación de Estados Financieros Noviembre y diciembre 2023; información financiera del 4to, Trimestre 2023. -Aprobación de aplicación de presupuesto inicial 2024 autorizado por el H. Ayuntamiento. -Presentación del Programa Operativo Anual 2024. -Aprobación de la calendarización de las convocatorias del Instituto correspondiente al Primer Semestre del 2024. -Presentación y aprobación de proyectos de infraestructura. -Presentación de información para integrar la cuenta pública
Instituto Municipal de las Mujeres	19, 26 enero y 16 febrero	-Aprobación del calendario de sesiones para el ejercicio 2024. -Aprobación de los Estados Financieros del mes de diciembre de 2023. -Aprobación del presupuesto autorizado de gasto corriente e inversión, así como cuadros básicos y el tabulador para el ejercicio 2024. -Aprobación de los Estados Financieros del mes de enero 2024. -Solicitud de suficiencia presupuestal, para la ejecución del Programa "Prevención y Atención a la Violencia Sexual". -Actualización de las Reglas de Operación del programa Estímulos para Mujeres Jefas de Familia. -Aprobación del Plan de Trabajo del Instituto Municipal de las Mujeres.

6

04 Auditorías a Obra Pública

META 01

65 Auditorías a Obra Pública

En el presente bimestre, se notificó oficialmente el inicio de **18** auditorías, correspondientes al **Plan de Trabajo del ejercicio 2024**, de las cuales **11** están dirigidas a la Dirección General de Obra Pública, **6** al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) y **1** al Patronato del Parque Zoológico de León, las cuales se enlistan en la siguiente tabla:

AUDITORÍAS INICIADAS

Orden de auditoría	Nombre de la obra	Tipo de auditoría	Dependencia o Entidad
OA/001-G/24	"REHABILITACIÓN DE ESTACIONAMIENTO FUNDADORES ETAPA 2"	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/002-G/24	"CONSTRUCCIÓN DE LA PERGOLA A BASE DE PINO OTATILLO Y VIDRIO"	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	PATRONATO DEL PARQUE ZOOLOGICO DE LEÓN
OA/003-G/24	"CONSTRUCCIÓN DE LA CALLE CON CONCRETO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO. EN LA LOCALIDAD LEÓN EN LA COLONIA LEÓN II EN LA CALLE JOSEFINA CAMARENA TRAMO: MARÍA ESTHER VALTIERRA A ANTONIO DE CASTILLA."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/004-I/24	"PP (792) REHABILITACIÓN, MANTENIMIENTO Y EQUIPAMIENTO DE DELEGACIÓN CERRITO DE JEREZ, ZONA LA LIBERTAD, UBICADA EN MINI DEPORTIVA- LA FLORESTA, COLONIA REFUGIO SAN JOSÉ NTE. EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO. PRIMERA ETAPA."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/005-H/24	"PP (451) CANCHA DE USOS MÚLTIPLES VALLE DE CHICHENITZÁ DELEGACIÓN SAN JUAN BOSCO, ZONA VIVAR, UBICADA EN CALLE CHICHENITZÁ EN ESQUINA VALLE MITLA, COLONIA VALLE ANTIGUA (PRIMERA ETAPA ANDADORES)."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/006-H/24	"PP (824) REHABILITACIÓN DE PLAZAS, PARQUE BARRIO Y ESPACIOS PÚBLICOS-SAN FRANCISCO DE ASÍS, DELEGACIÓN DEL CARMEN, ZONA SAN FRANCISCO, UBICADA EN CALLE 16 DE JULIO, COLONIA SAN FRANCISCO DE ASÍS."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/007-H/24	"CONSTRUCCIÓN DE LA CALLE CON CONCRETO, EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO, EN LA LOCALIDAD LEÓN EN LA COLONIA FLORIDA EN LA CALLE SANTA ROSALÍA, TRAMO: SAN MARCOS A SAN FRANCISCO JAVIER."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/008-I/24	"CONSTRUCCIÓN DE LA CALLE CON CONCRETO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO, EN LA LOCALIDAD LEÓN EN LA COLONIA BENITO JUÁREZ EN LA CALLE NICOLÁS CALVO, TRAMO: MANUEL MARÍA LOMBARDINI Y JUAN ALONSO DE TORRES."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA

OA/009-I/24	"PP (848) REHABILITACIÓN DE JARDÍN PÚBLICO (MENOS DE 10000 M2)-LEÓN MODERNO, DELEGACIÓN SAN MIGUEL, ZONA LEÓN MODERNO, UBICADA EN CALLE ROSSINI ENTRE CALLES ÁLAMO Y CANELO, COLONIA LEÓN MODERNO. (1ER ETAPA)."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/012-PG/24	"CONSTRUCCIÓN DE CALLE CON CONCRETO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., EN LA LOCALIDAD LEON EN LA COLONIA DIEZ DE MAYO, EN LA CALLE MADRE IRENE TRAMO: MADRE TIERRA A CERRO DEL ZOYATE."	EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/013-PG/24	"MODERNIZACIÓN Y REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO DE LA UNIDAD DEPORTIVA ENRIQUE FERNÁNDEZ MARTÍNEZ, EN EL MUNICIPIO DE EÓN GUANAJUATO."	EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/014-PH/24	"CONSTRUCCIÓN DE CICLOPISTA Y TROTAPISTA EN LA ZONA NORTE DEL PARQUE METROPOLITANO."	EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/041-SAP-PG/24	"CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 8."	EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)
OA/042-SAP-PG/24	"CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 9."	EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)
OA/043-SAP-PH/24	"CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 6."	EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)
OA/044-SAP-PH/24	"CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 5."	EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)
OA/045-SAP-PI/24	"CONSTRUCCIÓN, OBRA CIVIL Y EQUIPAMIENTO PARA EL TANQUE SUPERFICIAL DE AGUA POTABLE EL VENADO Y ADECUACIONES AL TANQUE EXISTENTE PARA REGULARIZACIÓN DE AGUA TRATADA."	EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)
OA/046-SAP-PI/24	"CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 7."	EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)

Así mismo, en el presente bimestre respecto a la práctica de auditorías, se determinaron **18** auditorías, de estas, en **4** se señalaron **9** observaciones a los entes auditados, tanto de carácter técnico constructivo como administrativo, de las cuales a la fecha se da el seguimiento correspondiente, mismas que se enlistan a continuación:

Orden de auditoría	Obra	Observaciones
OA/018-PG/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: BRISAS DE SAN ENRIQUE TRAMO: SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA SANGRE DE CRISTO."	2
OA/019-PG/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE BRISAS DE SAN CAMILO, TRAMO: DE SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA SANGRE DE CRISTO."	2

OA/026-PG/23	"CONSTRUCCIÓN PP (443) ESPACIO DEPORTIVO COLINAS DE SAN FRANCISCO, DELEGACIÓN SAN JUAN BOSCO ZONA LAS HUERTAS, UBICADA EN CALLE BEATO PEDRO DE DUEÑAS, ENTRE CALLES SAN CARLOS DE ZEZE Y SAN ANTONIO DE PADUA, COLONIA COLINAS DE SAN FRANCISCO. EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO. (primera etapa)".	1
OA/054-SAP-PI/23	"CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COMUNIDAD SAN JOSE DEL CONSUELO SECCION VALLE NUEVO DEL CONSUELO."	4
OA/053-SAP-PI/23	CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL TRIBUTARIO AL ARROYO LA TINAJA ETAPA 1	0
OA/055-SAP-PI/23	"REHABILITACIÓN DE RED DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA INDUSTRIAL 1ERA. ETAPA."	0
OA/016-PG/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE RÍO DE LOS CASTILLOS, TRAMO: DORADILLA A PRESA DE LA PURÍSIMA, COLONIAS VARIAS (SEGUNDA ETAPA)."	0
OA/017-PG/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE COLONIAL, CAMPO VERDE A ECOLOGÍA, COLONIA CAMPO VERDE."	0
OA/020-PH/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE ESTRELLA BOREAL (SEGUNDA ETAPA), TRAMO: LUCERO AV. UNIVERSIDAD, COLONIA MIRADOR CAMPESTRE."	0
OA/024-PI/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE HAWAI (SEGUNDA ETAPA), TRAMO: BLVD. LAS PALMAS - DE LAS PENINSULAS, COLONIA CIUDAD SATÉLITE."	0
OA/025-PI/23	"AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO CON TECNOLOGÍA LED EN LAS DELEGACIONES DE LEÓN, GTO. 2DA ETAPA"	0
OA/029-PH/23	"PP(842) REHABILITACIÓN DE PLAZAS, PARQUES DE BARRIO Y ESPACIOS PÚBLICOS - BOSQUES REALES, DELEGACIÓN SAN MIGUEL, ZONA LA PRADERA, UBICADA EN LA CALLE BOSQUES ANDINOS, COLONIA BOSQUES REALES."	0
OA/042-SAP-PH/23	"CONSTRUCCIÓN DEL COLECTOR PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD DE LEÓN, ETAPA 1."	0
OA/043-SAP-PI/23	"CONSTRUCCIÓN DEL COLECTOR PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD DE LEÓN, ETAPA 4."	0
OA/044-SAP-PI/23	"CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL EN LA COLONIA ERMITA, ETAPA 1."	0
OA/050-SAP-PH/23	"REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA LA FLORIDA SECCIÓN ORIENTE."	0
OA/058-SAP-PH/23	"CONSTRUCCIÓN DE LAS REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CERRITO DE LA JOYA II."	0
OA/059-SAP-PG/23	"CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CERRITO AMARILLO II."	0

De las 18 auditorías practicadas, 9 están dirigidas a la Dirección General de Obra Pública y 9 al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL).

De dichas auditorías, se logró la fiscalización de un monto económico por la cantidad de: **\$239'557,341.80** pesos.

Beneficios:

En el presente bimestre y respecto a los rubros de: **Pagos indebidos por: "Volúmenes de conceptos de obra cobrados y pagados en exceso"**, se recuperó a favor del erario público un monto por la cantidad **\$95,936.54 pesos** (noventa y cinco mil novecientos treinta y seis pesos 54/100) más IVA, correspondiente a la siguiente obra:

ORDEN DE AUDITORÍA	OBRA	MONTO RECUPERADO
OA/054-SAP-G/22	"LIMPIEZA DE ARROYO EL GRANIZO, TRAMO: PASEOS DEL BOSQUE -BLVD. JUAN ALONSO DE TORRES."	\$95,936.54
MONTO TOTAL RECUPERADO A FAVOR DEL ERARIO PÚBLICO		\$95,936.54

Así mismo, de la revisión con un enfoque preventivo de las obras y servicios en proceso de ejecución, en lo referente a los rubros de: ***apego a la normativa aplicable, calidad de los trabajos, cumplimiento en las fechas de inicio y término establecidas en el contrato y programa de obra autorizado e integración en la documentación comprobatoria del gasto***, en ese sentido, en el caso de detectar irregularidades, se informa y recomienda **oportunamente** a la contratante, a fin de que ésta, emprenda las acciones y medidas correctivas pertinentes.

Con estas acciones coadyuvamos en lo siguiente:

- Que las obras y servicios públicos se concluyan en los tiempos pactados tanto en el contrato de obra como en el programa de la misma.
- Que éstas, se paguen al precio justo por los trabajos ejecutados.
- Así también, otro beneficio es contar con obras y servicios con la mayor calidad, seguridad y funcionalidad para beneficio de la ciudadanía en general.

Por consiguiente, estas acciones están enfocadas a minimizar los riesgos en el ejercicio de los recursos públicos, así como, beneficiar a la población tanto en el ámbito urbano como rural, con obras funcionales, seguras y con la mayor calidad.

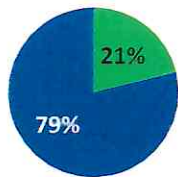
Actos de entrega-recepción, contribuyendo con los entes que ejecutan obras y servicios relacionados con éstas.

Asimismo, se intervino en **231** actos de Entrega – Recepción de obras y servicios convocados de forma oficial, de dicha intervención se determinaron **89** observaciones, de las cuales fueron atendidas **38** y **51** están pendientes de solventar, por lo que se da el seguimiento correspondiente hasta su resarcimiento total.

Con lo anterior se logró fiscalizar un monto por la cantidad de **\$377,866,028.81** pesos.

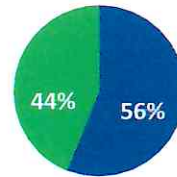
Gráficas representativas de la intervención.

231 Actos atendidos



- 49 Actos con Observaciones
- 182 Actos sin Observaciones

89 Observaciones



- 50 Deficiencias técnico-constructivas
- 39 Administrativas

6

Beneficios:

De la participación a los actos de entrega recepción de obras y servicios públicos asistidos, al respecto constatamos y coadyuvamos en lo siguiente:

- Verificar y constatar que, en la entrega de las obras y servicios, la contratante, así como la contratista y en su caso, la supervisión contratada, se hayan apegado a las disposiciones establecidas en la normativa, a fin de contar con obras y servicios de calidad, seguridad, funcionales, terminadas en tiempo y al precio pactado.
- Derivado de la revisión física y en el caso de existir irregularidades, damos el seguimiento hasta que estas sean subsanadas y con ello, evitar que el Municipio erogare recursos públicos en las reparaciones y mantenimiento prematuro, así como contar con obras en óptimas condiciones de funcionamiento, operación y seguridad, ello en beneficio de la ciudadanía.

Actos de apertura de propuestas y comités de obra, atendidos.

Además, se intervino en **35** actos de licitación de obras y servicios, convocados de forma oficial, distribuidos de la siguiente manera: se participó en **20** aperturas de propuestas técnicas y económicas y **15** comités de obra: a la Dirección General de Obra Pública y al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, en la tabla se indica el número de intervenciones a cada ente público.

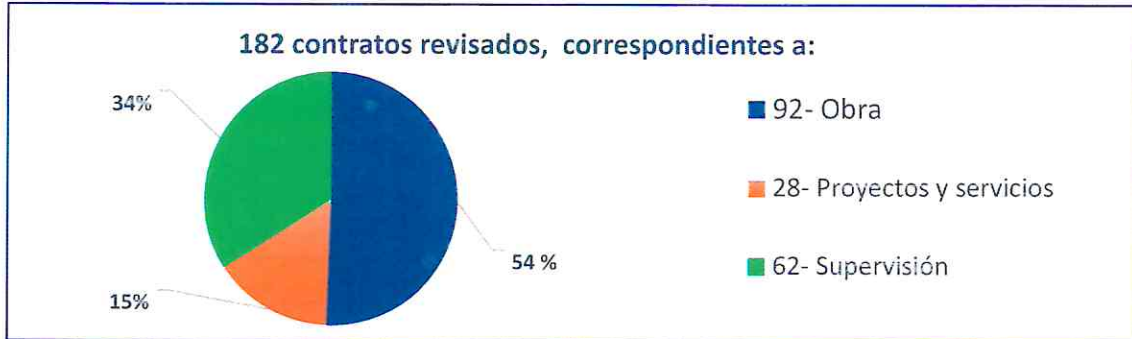
Licitaciones y Comités de Obra	Evento	
	Apertura de Propuestas	Comité de Obra
Dependencias y Entidades		
Dirección General de Obra Pública	2	0
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL).	18	15

De dicha intervención a los procesos de licitación de obra pública y servicios, se logró la fiscalización de un monto económico por **\$138,782,257.79** pesos.

Revisión de contratos.

Referente a los contratos formalizados por los entes encargados, los cuales son enviados de forma oficial a este órgano de control, se llevó la revisión de **182**, en estos, se verifica el cumplimiento de su contenido en apego a lo establecido en la normativa y que estén debidamente firmados por las partes que intervienen en los mismos, tanto de obras como de servicios relacionados con las mismas, los cuales están distribuidos de la forma siguiente;

A modo de resumen



Acumulado de procesos de obra realizados y atendidos durante el bimestre:

Procesos de Obra Pública atendidos	Cantidad
Entrega-recepción de obras	231
Asistencia a licitaciones: aperturas y comités de obra	35
Revisión de contratos	182
Total	448

Beneficios:

Como resultado de la asistencia a los actos de licitación de obra pública, así como de la revisión de contratos, coadyuvamos en lo siguiente:

Apertura de Propuestas

Constatar que, tanto la convocante como los participantes en el proceso de contratación, se apeguen a los requisitos establecidos en la normativa respectiva, así como a las bases de la licitación, esto con el fin de asegurar las mejores condiciones para la administración pública, en cuanto a criterios de: eficiencia, eficacia, economía, imparcialidad y transparencia en la recepción de las propuestas.

Comité de Selección de Obras

Verificar que, la documentación solicitada y presentada por las empresas que participan en los procesos de selección, sea veraz y que ésta cumpla los lineamientos establecidos por la convocante y con ello evitar la discrecionalidad en la asignación de los contratos, así como pronunciarnos en función de empresas observadas derivado de los procesos de revisión que realiza esta Contraloría, ello con objeto de que, en la ejecución de los trabajos, se garantice la mejor opción para la ciudadanía.

De la revisión de los contratos.

Ser oportunos, en la detección de irregularidades, derivado de la revisión al contenido y formalización de los contratos, el hacer del conocimiento de forma inmediata a la contratante, así como constatar que estos, cumplan en su contenido con los requisitos mínimos que se establecen en la normativa que para el caso aplique.

Participación en comités técnicos.

1.- Comité técnico de Fideicomiso de Obras por Cooperación, Sesión 21 extraordinaria, programada para llevarse a cabo de forma virtual el 19 de enero del 2024, mima que fue pospuesta para el día 22 de enero del 2024, en donde se desarrollaron los temas conforme al orden del día, siendo de los más importantes los siguientes:

- Solicitud de aprobación para el presupuesto de gasto corriente 2024.
- Propuesta de fechas para sesiones ordinarias de Comité Técnico.
- Información de recuperación de recaudación de obras en promoción, de crédito y de cartera vencida de los meses octubre, noviembre y diciembre de 2023.

2.- Comité técnico de Fideicomiso de Obras por Cooperación, Sesión 201 ordinaria, programada para llevarse a cabo de forma virtual el 19 de febrero del 2024, en donde se desarrollaron los temas conforme al orden del día, siendo de los mas importantes los siguientes:

- Solicitud de aprobación para la contratación de proyectos ejecutivos con recursos del FIDOC.
- Información del avance de proyectos ejecutivos contratados.
- Información de contratación y avance de obras del programa de inversión 2023 y 2024.

Información de recuperación de recaudación de obras en promoción, de crédito y de cartera vencida del mes enero 2024.

05 Auditorías de Control Interno

META 01

15 Auditorías de Control Interno

Se iniciaron 3 auditorías en materia de cumplimiento al Modelo Integral de Control Interno a las siguientes entidades; Instituto Municipal de Vivienda (IMUVI), Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) y el Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN).

Auditoría	Tipo de Auditoría
Instituto Municipal de Vivienda (IMUVI) CM/AUDE01/2024	De cumplimiento
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) CM/AUDE02/2024	De cumplimiento
Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN) CM/AUDE03/2024	De cumplimiento

6

06 Vinculación Social-Participación Ciudadana

META 01

Atención del 100% de las quejas, denuncias, sugerencias y reportes ciudadanos recibidos

A fin de atender la sociedad leonesa y fortalecer la gestión pública municipal, durante el periodo que se informa, se dio atención a **286** solicitudes ciudadanas, distribuidas de la siguiente manera:

Gestiones	56
Atenciones y asesoría	210
Expedientes de Investigación iniciados	20

Las **20** investigaciones iniciadas corresponden a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

No.	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD
1	Dirección General de Desarrollo Urbano
1	Dirección General de Medio Ambiente
2	Instituto Municipal de las Mujeres
1	Juzgados Cívicos
2	Patronato de la Feria Estatal de León y Parque Ecológico
3	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana
2	Secretaría del H. Ayuntamiento
3	Secretaría para el Fortalecimiento Social de León
1	Secretaría para la Reactivación Económica de León
2	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, (SAPAL)
1	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de León, Gto. (DIF-León)
1	Defensoría de Oficio en Materia Administrativa
20	

Las **56** gestiones iniciadas corresponden a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

GESTIONES CIUDADANAS DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA SOCIAL BIMESTRE ENERO - FEBRERO DE 2024	
No.	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD
4	Dirección General de Desarrollo Urbano
1	Dirección General de Educación
4	Dirección General de Medio Ambiente
3	Dirección General de Movilidad
2	Dirección General de Obra Pública
4	Dirección General de Salud

2	Instituto Municipal de Vivienda de León, Gto. (IMUVI)
6	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana
1	Secretaría del H. Ayuntamiento
11	Secretaría para el Fortalecimiento Social de León
7	Secretaría para la Reactivación Económica de León
1	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, (SAPAL)
1	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de León, Gto.; (DIF-León)
7	Tesorería Municipal
1	Unidad de Transparencia
1	Dependencias Externas

56

Meta 02

Vinculación de 1350 personas en acciones de vigilancia de la gestión gubernamental, a través de los Programas de Contraloría Social.



Durante el periodo que se informa continuamos promoviendo la participación ciudadana a través de la colaboración de **494** personas que apoyan a este órgano de control realizando actividades de vigilancia de la gestión gubernamental, mismas coadyuvan a través de los diversos Programas de la Dirección, como se describe a continuación:

- **Programa Inspección Ciudadana**

Se dio seguimiento a las actividades realizadas por los Inspectores Sociales nombrados con anterioridad realizando **81** visitas de seguimiento, mismas en las que se brindó asesoría y acompañamiento por parte del personal de la Contraloría Social para darle atención correspondiente a sus acciones de vigilancia.



- **Programa Comités de Contraloría Social en la Obra Pública**

Se impulsó la participación de la ciudadanía en la vigilancia de obras en proceso de construcción, por un monto aproximado de **\$76'295,027.00** (setenta y seis millones b

doscientos noventa y cinco mil veintisiete pesos 00/M.N.), a través de la conformación de **30** Comités de Contraloría Social en Obra Pública en los que se cuenta con la participación de **152** personas, quienes colaboraron en **30** reuniones de vinculación y **41** visitas de supervisión en coordinación con el personal de este órgano de control, concluyendo actividades en **1** de ellos.



De igual manera, dimos seguimiento y atención a los comités constituidos en bimestres anteriores, mediante la realización de **221** visitas de supervisión y **31** reuniones de vinculación; concluyendo actividades en **29** de ellos, en los cuales se contactó a las personas beneficiarias, a fin de resolver dudas y darles orientación sobre las garantías de su obra.

- **Agentes 00 Trampas**

Con el objetivo de seguir incentivando que desde la niñez se promuevan valores que son fundamentales para el desarrollo de las personas y formación de la ciudadanía tales como: la honestidad, transparencia y rendición de cuentas; se realizaron **29** visitas para presentar el programa en diversas escuelas primarias de la ciudad, logrando con ello la constitución de **29** comités con la participación de **292** niños y niñas, así como **29** maestros comprometidos con esta labor.



- **Usuario Simulado**

Con el objetivo de fortalecer los trámites que otorga el Municipio, se inició la revisión de **1** trámite; realizando para ello **1** visita en la que se involucró en la revisión a **9** personas, como se describe a continuación:

Trámite	Dependencia/ Entidad	Actividades
Atención en Plaza de la Ciudadanía "Efraín Huerta"	Dirección General de Desarrollo Social	1 visita 9 ciudadanos involucrados en la revisión



- **Contralor Ciudadano**

Se iniciaron los trabajos de reclutamiento de personas para participar en el programa, por lo que se llevaron a cabo **3** visitas de vinculación; logrando con ello el reclutamiento de **12** jóvenes nombrados como contralores sociales, mismos con los que se realizaron **4** sesiones de capacitación para estar en posibilidades de elegir el programa social sujeto a revisión.



META 03

Atención al 100% de las sesiones ordinarias y extraordinarias, comisiones, mesas de trabajo y acuerdos del Consejo Ciudadano de Contraloría Social de León, Guanajuato.

Se apoyó en la celebración de **2** sesiones ordinarias; la primera se celebró en el mes de enero, en la cual se llevó a cabo la toma de protesta a las ciudadanas: Dafne Jukari Tolentino Lozano y Erika Estefanía Esparza Amador, como Integrantes permanentes de las Comisiones de Trabajo, en atención al programa "Jóvenes a Consejos"



6

La segunda sesión, tuvo lugar en el mes de febrero, en la cual se aprobó una recomendación para practicar auditoría a un proceso de adjudicación directa, así como una propuesta en relación a la Movilidad en el Municipio.



Se coordinaron 7 sesiones de las Comisiones y 2 mesas de trabajo, dando atención al 100% de los acuerdos generados por cada una de ellas:

Comisión	Sesiones	Temas Tratados
Adquisiciones Gubernamentales y Mejora de Procesos	1	Se dio seguimiento a las auditorías recomendadas con anterioridad y aprobaron su plan de trabajo para el ejercicio 2024.
Mejora de Procesos	1	Seguimiento a la revisión de los 3 programas seleccionados en el 2023. Aprobación de su plan de trabajo para el ejercicio 2024.
Programas Sociales	2	Aprobación de las actas de sesiones anteriores. Acuerdos sobre el desarrollo de su guía de revisión y aprobaron su plan de trabajo para el ejercicio 2024.
Obra Pública y Especial de Movilidad	1	Diseño y aprobación de la propuesta en relación a la movilidad en el municipio
Vinculación y Promoción de Valores	1	Diseño y aprobación de su plan de trabajo para el ejercicio 2024.
Normatividad	1	Discusión y acuerdo sobre las propuestas para reformar el Reglamento del Consejo Ciudadano de Contraloría Social del Municipio de León, Guanajuato.
Mesas de Trabajo	2	Con la Confederación Patronal de la República Mexicana (COPARMEX) capítulo Celaya, con el objetivo de compartir el modelo del Consejo con el organismo en cita, quienes desean replicarlo en su municipio.



07 Gestión Gubernamental

META 1

9 evaluaciones del desempeño a programas presupuestarios

Se dio inicio a 4 evaluaciones del desempeño, a los siguientes programas:

Nombre del programa	Dependencia responsable
Infraestructura Visión León 450	Dirección General de Obra Pública
En marcha	Dirección General de Economía
Agua para todos	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado León (SAPAL)
Tolerancia Cero	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana

08 Asesoría e Investigaciones

META 01

Atender el 100% de las investigaciones derivadas de las denuncias turnadas a la Dirección a efecto de determinar la existencia de actos u omisiones que la ley señala como falta administrativa y, en su caso, calificarla como grave o no grave.

Se atendieron 14 denuncias a fin de realizar investigaciones complementarias para deslindar responsabilidades administrativas a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

Número	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD
4	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León
2	Tesorería Municipal
1	Dirección General de Catastro
1	Dirección General de Comunicación Social
1	Instituto de la Juventud
1	Patronato de Explora
1	Dirección General de Medio Ambiente
1	Patronato de la Feria
1	Dirección General de Movilidad
1	IMPLAN

Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Comodatos y Contratación de Servicios.

Se asistió a 3 sesiones ordinarias y 1 extraordinaria del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Comodatos y Contratación de Servicios.

Se atendieron 8 sesiones de Subcomités de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Comodatos y Contratación de Servicios en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL), el Sistema Integral de Aseo Público (SIAP), Instituto Municipal de las Mujeres y el Patronato de Bomberos de León, Gto. 6

Actos de licitación atendidos.

Se intervino en 8 etapas de licitación pública de la forma siguiente:

Etapas	
Apertura de Propuestas Técnicas y Económicas	5
Junta de Aclaraciones	3

Se realizaron 4 recomendaciones verbales a los Subcomités de adquisiciones, así como la revisión de dictámenes en los casos que procedan para que cumplan con la normatividad vigente que rigen las adquisiciones, fiscalizando un monto aproximado de **\$457'419,262.88 (Cuatrocientos cincuenta y siete millones, cuatrocientos diecinueve mil doscientos sesenta y dos pesos 88/100 M. N.)**.

META 03

Recibir el 100% de las declaraciones de situación patrimonial y de intereses de las personas servidoras públicas obligadas de la Administración Pública Municipal de León

En seguimiento al cumplimiento de las obligaciones de los servidores públicos municipales, en el presente bimestre se recibieron un total de **288** declaraciones de situación patrimonial y de intereses, de las cuales **183** fueron declaraciones Iniciales y **105** fueron declaraciones de Conclusión del Encargo.

META 05

Vigilar la inscripción y actualización al 100% los datos públicos de las declaraciones patrimoniales y de Intereses de las personas servidoras públicas del Municipio de León, en el "sistema de evolución patrimonial, de declaración de intereses y constancia de presentación de la declaración fiscal" de la Plataforma Digital Estatal de Guanajuato.

Como parte de los instrumentos de transparencia y rendición de cuentas de las y los servidores públicos, en el presente bimestre, se vigiló la inscripción de la información pública de **223** Declaraciones de Situación Patrimonial y de Intereses en el Sistema de Evolución Patrimonial, de Declaración de Intereses y Constancia de Presentación de la Declaración Fiscal, de la Plataforma Digital Estatal de Guanajuato.

09 Responsabilidad Administrativa

META 01

Substanciar el 100% de los Procedimientos de Responsabilidades Administrativas conforme a la Ley General y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato y resolver en términos de la misma ley cuando se trate de faltas administrativas calificadas como no graves.

En el bimestre se recibieron **6 informes de Presunta Responsabilidad Administrativa** en contra de **4** personas servidoras públicas en las que la falta administrativa fue calificada como *No Grave*, que al cumplir con los elementos previstos en el artículo 194 de la Ley de la materia, esta autoridad con el carácter de substanciadora emitió Acuerdo de Admisión:

No.	Expediente	Dependencia	Conducta	Infracción
1	PRA/001/2024	Dirección General de Desarrollo Urbano	Falta de diligencia al omitir cumplir con la normativa aplicable	Artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato
2	PRA/002/2024	Juzgado Cívico General de León	Falta de respeto a persona servidora pública	Artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato
3	PRA/003/2024	Contraloría Municipal	Falta de diligencia al omitir cumplir con la normativa aplicable	Artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato
4	PRA/004/2024	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de León, Guanajuato	Falta de respeto a persona servidora pública	Artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato
5	PRA/005/2024	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de León, Guanajuato	Falta de respeto a persona servidora pública	Artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato
6	PRA/006/2024	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de León, Guanajuato	Falta de respeto a persona servidora pública	Artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato

En el bimestre se celebraron **2 Audiencias Iniciales** en procedimientos disciplinarios donde los presuntos responsables comparecieron a defenderse y ofrecer pruebas debidamente asistidos por un abogado defensor.

No.	Expediente	Dependencia	Conducta	Infracción	Calificación de la Falta Administrativa
1	PRA/015/2023	Patronato de la Feria Estatal de León y Parque Ecológico	Falta de respeto a persona servidora pública	artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	No grave
2	PRA/016/2023	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana	Falta de respeto a persona servidora pública	artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	No grave

En el bimestre se resolvieron **2** Procedimientos de Responsabilidad Administrativa, en los que las faltas fueron calificadas como No Grave, donde se determinó Responsabilidad Administrativa de dos personas servidoras públicas, y se les impuso la sanción consistente en: Suspensión del empleo cargo o comisión en el servicio público, mismo que se detalla a continuación:

No.	Expediente	Dependencia	Conducta realizada	Calificación de la falta	Autoridad Resolutora	Sentido de la resolución
1	PRA/010/2023	Secretaría para la Reactivación Económica	Actuación indebida en contra de ciudadano	No grave	Dirección de Responsabilidades	Suspensión de 20 días naturales del empleo cargo o comisión en el servicio público
2	PRA/011/2022	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de León, Guanajuato	Irregularidad en sus funciones al omitir acudir a audiencia	No grave	Dirección de Responsabilidades	Suspensión de 10 días naturales del empleo cargo o comisión en el servicio público

10 Órganos Internos de Control

META 01

Dar seguimiento al cumplimiento del 100% de los Planes de Trabajo de los Titulares de los Órganos Internos de Control en coadyuvancia con la Contraloría Municipal.

Se llevó a cabo la verificación de los informes bimestrales enero - febrero 2024, respecto al cumplimiento de los planes de trabajo de los Titulares de los Órganos Internos de Control.

META 02

Realizar el Programa de Capacitación de los Titulares de los Órganos Internos de Control y promover el 100% de su cumplimiento.

A fin de fortalecer la profesionalización de los Titulares de los Órganos internos de Control, recibieron capacitaciones en los siguientes temas;

- Reunión de trabajo para presentar las actualizaciones del Manual de Control Interno, la cual se llevó a cabo el pasado día lunes 29 de enero 2024.
- Reunión con la Coordinación de Auditoría de Control Interno, en donde se presentó el Plan de Trabajo de Auditorías de Control Interno 2024, celebrada el 30 de enero 2024.
- Capacitación denominada "Sistema de Evaluación del Desempeño", convocada por la Coordinación de Evaluación, en la Contraloría Municipal, celebrada el 02 y 28 de febrero de 2024.
- Capacitación denominada "Actuación de los servidores públicos durante el proceso electoral 2024".



b

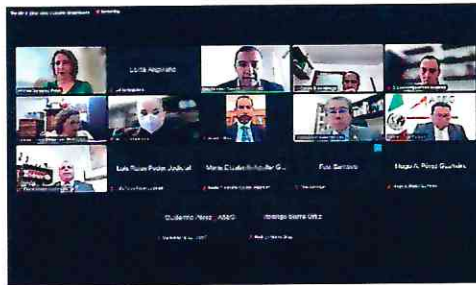
11 Marco Interinstitucional.

META 01

Atención y seguimiento al 100% de los requerimientos del Sistema Estatal Anticorrupción.

Se atendieron 2 mesas de trabajo, 1 sesión ordinaria y 1 sesión extraordinaria del Comité Coordinador del Sistema Estatal Anticorrupción, en las cuales se abordaron los temas referentes al Plan Anual de Trabajo 2024 del Comité, el Programa Anual de Capacitación y la presentación de los informes de actividades respecto al cuarto trimestre del año 2023.

Además, se llevó a cabo 1 reunión de trabajo con la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción, para presentar las acciones que las Contralorías Municipales integrantes de la Región II, implementaríamos durante el mes de febrero, ello en cumplimiento de la Política Estatal Anticorrupción.



META 02

Atención y seguimiento al 100% de los requerimientos del Sistema Estatal de Fiscalización.

El día 15 de enero del presente año, por acuerdo de la Presidencia Dual del Comité Rector del Sistema Estatal de Fiscalización, en cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 42 fracción III de la Ley del Sistema Estatal Anticorrupción, la Contraloría Municipal de León, fue nombrada como integrante de dicho comité, representando a la región II que se conforma de acuerdo a lo establecido en el artículo 12 de la ley referida.

En atención a lo anterior, el día 29 de febrero del presente año, participamos en la primera sesión ordinaria del Comité Rector del Sistema Estatal de Fiscalización, en la cuál se presentó el Informe Anual de Actividades 2023 del Sistema Estatal de Fiscalización.



6

META 03

Atención y seguimiento al 100% de los trabajos de la Alianza de Contralores Estado-Municipios.

Se atendieron **2** reuniones ordinarias de la región III, donde los principales temas que se abordaron fueron los siguientes: presentación del Plan Anual de trabajo 2024 de la Alianza, la aprobación del calendario de sesiones de la región y la presentación del Programa de Capacitación 2024, entre otros.

También, el día 21 de febrero del presente año, se llevó a cabo la primer 1 mesa de trabajo con la Comisión de Control Interno, Sistema Estatal Anticorrupción y la Alianza de Contralores Estado-Municipio, con el objetivo de establecer unidades de medida, metas y programación respecto al seguimiento del Seminario de Control Interno, coadyuvar con acciones de profesionalización en materia de control interno a las Contraloría Municipales, atender y dar seguimiento a los requerimientos del Sistema Estatal de Fiscalización y al Programa Anual de Trabajo 2024 del Sistema Estatal Anticorrupción.



META 04

Atención y seguimiento al 100% de los requerimientos de Acceso a la Información Pública.

Se atendieron **19** solicitudes de información y además, **40** sesiones del Comité de Transparencia, en las cuales se confirman **50** versiones públicas, **96** ampliaciones de plazo, **2** inexistencia, **12** acuerdos de reserva, **11** Clasificación de Información Confidencial. 6

Anexo 1
Programa de Auditorías de Contable y Financiera 2023

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2023														
AUDITORÍA INICIADA			Notificación de inicio	En Proceso			Conclusión	Fecha Notificación Informe	Etapas de solución	Seguimiento Respueta	Resolución Final	Fecha de Resolución	Fecha Recurso	Turnado DA I
Consecutivo	Unidad Administrativa	Nº		Inicio	Intermedio	Final								
1	PATRONATO DE BOMBEROS	CM/AUD 01/2 023	9/2/2023					27/4/2023				14/6/2023	21/06/2023	
2	DIRECCIÓN GENERAL DE EDUCACIÓN	CM/AUD 02/2 023	10/2/2023					27/4/2023				15/6/2023	22/06/2023	
3	DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES.	CM/AUD 03/2 023	22/2/2023					26/5/2023				16/6/2023	23/06/2023	
4	PATRONATO DE EXPLORA	CM/AUD 04/2 023	13/2/2023					27/4/2023				21/6/2023	21/06/2023	
5	DIRECCIÓN GENERAL DE ECONOMIA	CM/AUD 05/2 023	10/4/2023					26/10/2023				14/12/2023		
6	PATRONATO DEL PARQUE ECOLOGICO Y METROPOLITANO	CM/AUD 06/2 023	5/4/2023					9/8/2023				27/10/2023		14/11/2023
7	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD	CM/AUD 07/2 023	5/4/2023					31/8/2023				26/9/2023	03/10/2023	
8	FIDEICOMISO DE OBRAS POR COOPERACIÓN	CM/AUD 08/2 023	3/4/2023					10/8/2023				31/8/2023		
9	DIRECCIÓN GENERAL DE HOSPITALIDAD Y TURISMO	CM/AUD 09/2 023	5/4/2023					1/9/2023				30/10/2023	07/11/2023	

b

10	COMUDE	CM/ AUD 10/2 023	4/4/ 2023					31/8 /202 3			26/ 10/ 202 3	03/ 11/ 20 23
11	DIRECCIÓN GENERAL DE POLICIA MUNICIPAL Y POLICIA VIAL	CM/ AUD 11/2 023	17/7 /202 3					26/1 0/20 23			15/ 12/ 202 3	
12	INSTITUTO CULTURAL DE LEON	CM/ AUD 12/2 023	21/7 /202 3					14/1 2/20 23			2/2/ 202 4	12/ 02/ 20 24
13	DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO RURAL	CM/ AUD 13/2 023	17/7 /202 3					26/1 0/20 23			15/ 12/ 202 3	
14	ACADEMIA METROPLITANA DE SEGURIDAD PÚBLICA	CM/ AUD 14/2 023	17/7 /202 3					25/1 0/20 23			14/ 12/ 202 3	
15	DIRECCIÓN GENERAL DE MEDIO AMBIENTE	CM/ AUD 15/2 023	17/7 /202 3					14/1 2/20 23			2/2/ 202 4	15/ 02/ 20 24
16	SISTEMA DE AGUA Y ALACANTARILLADO DE LEÓN	CM/ AUD 16/2 023	17/7 /202 3					18/1 2/20 23			27/ 2/2 024	
17	DIRECCIÓN GENERAL DE COMUNICACIÓN SOCIAL	CM/ AUD 17/2 023	7/9/ 2023					31/1 /202 4			26/ 2/2 024	
18	DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO URBANO	CM/ AUD 18/2 023	17/1 0/20 23					19/1 /202 4			27/ 2/2 024	
19	SISTEMA INTEGRAL DE ASEO PÚBLICO	CM/ AUD 19/2 023	18/1 0/20 23					1/2/ 2024				
20	DIRECCIÓN GENERAL DE EGRESOS	CM/ AUD 20/2 023	16/1 0/20 23					19/1 /202 4			26/ 2/2 024	
21	PATRONATO DE LA FERIA ESTATAL DE LEÓN	CM/ AUD 21/2 023	17/1 0/20 23					29/1 /202 4				
22	DIIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	CM/ AUD 22/2 023	16/1 0/20 23					14/1 2/20 23			19/ 1/2 024	26/ 01/ 20 24

5

Programa de Auditorías de Contable y Financiera 2024

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2024														
AUDITORÍA INICIADA			Notificación de inicio	En Proceso			Conclusión Ejecución	Fecha Notificación Informe	Etapas de solventación	Seguimiento Respuesta	Resolución Final	Fecha de Resolución	Fecha Recurso	Turnado
Consecutivo	Unidad Administrativa	Nº		Inicial	Intermedio	Final								
1	COMUDE	CM/AUD 01/2024	1/2/2024											
2	DIIRECCIÓN GENERAL DE SALUD	CM/AUD 02/2024	6/2/2024											
3	DIIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	CM/AUD 03/2024	12/2/2024											
4	DESARROLLO INTEGRAL PARA LA FAMILIA	CM/AUD 04/2024	2/2/2024											

**Anexo 2
Programa de Auditorías de Obra Pública 2023**

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE OBRA PÚBLICA								
PROGRAMA DE AUDITORÍA DE OBRA PERIODO 2023								
AUDITORÍA	Notificada de inicio	EN PROCESO			Concluida	Etapas para solventar	Resolución final	fecha resolución
		Inicial	Intermedio	Final				
AUDITORÍA A OBRA FINIQUITADA Y EN PROCESO DE EJECUCIÓN								
OBRA								
1 AUDITORÍA OA/001-G-F/23 REHABILITACIÓN DE ESPACIO PÚBLICO VECINAL AUTOGESTIVO BARRIO DE GUADALUPE, LEÓN, GTO. Dirección de Obra Pública	03/02/2023				30-jun-23			14-dic-23
2 AUDITORÍA OA/002-G-F/23 ACCIONES DE MEJORA PARA LA REHABILITACIÓN	03/02/2023				31-ago-23			

b

	DE LA BIBLIOTECA IGNACIO GARCÍA TÉLLEZ					
	Dirección de Obra Pública					
3	AUDITORÍA OA/003-G-F/23 CONSTRUCCIÓN DE PARQUE PÚBLICO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., EN LA LOCALIDAD LEÓN, EN LA COLONIA VILLAS DEL CARMEN EN LA CALLE DEL CENTIT	03/02/20 23		28-abr- 23		31-agt- 23
	Dirección de Obra Pública					
4	AUDITORÍA OA/004-H-F/23 CONSTRUCCIÓN DE PARQUE PÚBLICO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., EN LA LOCALIDAD LEÓN, EN LA COLONIA LOMAS DE ECHEVESTE, EN LA CALLE KIWI Y BISONTE	03/02/20 23		26-jun- 23		
	Dirección de Obra Pública					
5	AUDITORÍA OA/005-H-F/23 REHABILITACIÓN DE ESPACIO PÚBLICO VECINAL AUTOGESTIVO ALTAVISTA CIRCUITO VISTA MONTAÑA Y VISTA SIERRA, LEÓN, GTO	03/02/20 23		26-jun- 23		
	Dirección de Obra Pública					
6	AUDITORÍA OA/006-H-F/23 OBRA: REHABILITACIÓN DE LA ESCUELA PRIMARIA LEONA VICARIO CON CLAVE CCT 11DPR30400T, UBICADO EN BOULEVARD JUAN ALONSO DE TORRES S/N PONIENTE, EN LA COLONIA PILETAS IV SECCIÓN, EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO	03/02/20 23		27-oct- 23		
	Dirección de Obra Pública					
7	AUDITORÍA OA/007-I-F/23 PAVIMENTACIÓN SEGUNDA ETAPA DE LA CALLE SAN ANTONIO	03/02/20 23		31-ago- 23		
	Dirección de Obra Pública					
8	AUDITORÍA OA/008-I-F/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE ESPAÑITA, TRAMO: MAYAS - BLVD. FRANCISCO VILLA, COLONIA BUGAMBILIAS, LEÓN, GTO	03/02/20 23		31-ago- 23		
	Dirección de Obra Pública					
9	AUDITORÍA OA/009-G-F/23 CONSTRUCCION DE TRES AULAS Y MODULO SANITARIO EN LA TELESECUNDARIA #227, EULALIA GUZMÁN CCT	30/05/20 23				31-agt- 23

	11ETV0264J CON DOMICILIO EN OBELISCO S/N EN LA COLONIA JARDINES DE SAN PEDRO					
	Dirección de Obra Pública					
10	AUDITORÍA OA/010-G-F/23 CONSTRUCCIÓN DE ESPACIO PÚBLICO UBICADO ENTRE LAS CALLES VALLE DEL DESVÁN, VALLE USUMACINTA Y BLVD. ÉPSILON EN LA COLONIA VALLE DEL REAL	30/05/2023				27-oct-23
	Dirección de Obra Pública					
11	AUDITORÍA OA/011-H-F/23 CONSTRUCCIÓN DE ESPACIO PÚBLICO EN LA COLONIA VIBAR, LEÓN, GTO.	30/05/2023		31-ago-23		
	Dirección de Obra Pública					
12	AUDITORÍA OA/012-PG/23 CONSTRUCCIÓN DE CICLOVÍA EN BLVD. SAN JUAN BOSCO, TRAMO: DEL BLVD. COUNTRY A BLVD. ARISTÓTELES EN LEÓN, GTO	27/03/2023				
	Dirección de Obra Pública					
13	AUDITORÍA OA/013-PG/23 PARQUE DE LA VIDA 1RA. ETAPA - REHABILITACIÓN DE INFRAESTRUCTURA, EN EL ÁREA PERIMETRAL DEL ZOOLOGICO	27/03/2023				
	Dirección de Obra Pública					
14	AUDITORÍA OA/014-PH/23 CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO DE GRUPOS ESPECIALIZADOS EN SEGURIDAD PÚBLICA, 1RA. ETAPA	27/03/2023				
	Dirección de Obra Pública					
15	AUDITORÍA OA/015-PG/23 REHABILITACIÓN DE BIBLIOTECA MA. ESTHER VALTIERRA, UBICADA EN POTASIO NUM. 1321, VALLE DE SEÑORA, C.P. 37205; LEÓN GTO	26/06/2023				14-dic-23
	Dirección de Obra Pública					
16	AUDITORÍA OA/016-PG/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE RÍO DE LOS CASTILLOS, TRAMO: DORADILLA A PRESA DE LA PURÍSIMA, COLONIAS VARIAS (SEGUNDA ETAPA)	26/06/2023				29-feb-24

5

Dirección de Obra Pública						
1	AUDITORÍA OA/017-PG/23					
7	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE COLONIAL, CAMPO VERDE A ECOLOGÍA, COLONIA CAMPO VERDE	26/06/2023				23-feb-24
Dirección de Obra Pública						
1	AUDITORÍA OA/018-PG/23					
8	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: BRISAS DE SAN ENRIQUE TRAMO: SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA SANGRE DE CRISTO	26/06/2023				23-feb-24
Dirección de Obra Pública						
1	AUDITORÍA OA/019-PG/23					
9	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE BRISAS DE SAN CAMILO, TRAMO: DE SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA SANGRE DE CRISTO	26/06/2023				23-feb-24
Dirección de Obra Pública						
2	AUDITORÍA OA/020-PH/23					
0	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE ESTRELLA BOREAL (SEGUNDA ETAPA), TRAMO: LUCERO AV. UNIVERSIDAD, COLONIA MIRADOR CAMPESTRE	26/06/2023				23-feb-24
Dirección de Obra Pública						
2	AUDITORÍA OA/021-PI/23					
1	REHABILITACIÓN DE CANCHAS DE VOLEIBOL EN LA UNIDAD DEPORTIVA LUIS I. RODRÍGUEZ	26/06/2023				14-dic-23
Dirección de Obra Pública						
2	AUDITORÍA OA/022-PI/23					
2	REMODELACIÓN DE LA MINIDEPORTIVA 1, (SEGUNDA ETAPA), ENTRE LAS CALLES TABLERO Y BLVD. ANTONIO MADRAZO	26/06/2023				14-dic-23
Dirección de Obra Pública						
2	AUDITORÍA OA/023-PI/23					
3	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: BRISAS DE SAN AURELIO, TRAMO: SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA: SANGRE DE CRISTO	26/06/2023				31-oct-23
Dirección de Obra Pública						
2	AUDITORÍA OA/024-PI/23					
4	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE HAWAI (SEGUNDA ETAPA), TRAMO: BLVD. LAS PALMAS - DE LAS	26/06/2023				23-feb-24

	PENINSULAS, COLONIA CIUDAD SATÉLITE					
	Dirección de Obra Pública					
2 5	AUDITORÍA OA/025-PI/23 AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO CON TECNOLOGÍA LED EN LAS DELEGACIONES DE LEÓN, GTO. 2DA ETAPA	07/07/20 23				07-feb-24
	Dirección de Obra Pública					
2 6	AUDITORÍA OA/026-PG/23 "CONSTRUCCIÓN PP (443) ESPACIO DEPORTIVO COLINAS DE SAN FRANCISCO, DELEGACIÓN SAN JUAN BOSCO ZONA LAS HUERTAS, UBICADA EN CALLE BEATO PEDRO DE DUEÑAS, ENTRE CALLES SAN CARLOS DE ZEZE Y SAN ANTONIO DE PADUA, COLONIA COLINAS DE SAN FRANCISCO. EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO. (primera etapa)".	07/07/20 23				23-feb-24
	Dirección de Obra Pública					
2 7	AUDITORÍA OA/027-PG/23 "PP(274) CONSTRUCCIÓN DE ESPACIO PÚBLICO BOSQUES DE LA PRESA DELEGACIÓN CERRO GORDO, ZONA EL ROSARIO, UBICADA EN CALLE BONSAI Y CALLE BOSQUE DE LA PRESA, COLONIA BOSQUES DE LA PRESA" (PRIMERA ETAPA)	07/07/20 23				
	Dirección de Obra Pública					
2 8	AUDITORÍA OA/028-PG/23 PP (522) ACONDICIONAMIENTO DE ÁREA DE DONACIÓN, DELEGACIÓN COECILLO, ZONA LAS PRESITAS, UBICADA EN CALLE ESTIGMA, ENTRE CALLE GALACIA Y OXÍGENO, COLONIA LOS MURALES II. PRIMERA ETAPA.	07/07/20 23				
	Dirección de Obra Pública					
2 9	AUDITORÍA OA/029-PH/23 "PP(842) REHABILITACIÓN DE PLAZAS, PARQUES DE BARRIO Y ESPACIOS PÚBLICOS - BOSQUES REALES, DELEGACIÓN SAN MIGUEL, ZONA LA PRADERA, UBICADA EN LA CALLE BOSQUES ANDINOS,	07/07/20 23				23-feb-24

6

	COLONIA BOSQUES REALES."					
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
30	AUDITORÍA OA/030-SAP-G-F/23 CONSTRUCCIÓN DE OBRA CIVIL, PATIO DE MANIOBRAS Y EQUIPAMIENTO DE CÁRCAMO DE BOMBEO Y SISTEMA PRESURIZADO EN ZONA ORIENTE (SACROMONTE) 1ERA ETAPA (TANQUE SUPERFICIAL DE 20.00 M. X 16.65 M. Y 5.25 M. DE PROFUNDIDAD (2 TANQUE) A BASE DE CONCRETO ARMADO	03/02/2023				31-agt-23
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
31	AUDITORÍA OA/031-SAP-G-F/23 PERFORACIÓN EXPLORATORIA PARA EL POZO ORIENTE 35 (SACROMONTE)	03/02/2023				26-jun-23
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
32	AUDITORÍA OA/032-SAP-G-F/23 CONSTRUCCIÓN DE PLANTA GENERADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA POR MEDIO DE PANELES SOLARES EN LAS INSTALACIONES DEL REBOMBEO "MARAVILLAS"	03/02/2023				14-dic-23
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
33	AUDITORÍA OA/033-SAP-H-F/23 CONSTRUCCIÓN, OBRA CIVIL Y EQUIPAMIENTO ELECTROMECAÁNICO DEL CÁRCAMO DE BOMBEO EN EL TANQUE EL VERDE. OBRA CIVIL DEL CÁRCAMO DE BOMBEO, (CÁRCAMO SECO DE CONCRETO ARMADO DE 4.00M X 5.80M Y UNA PROFUNDIDAD DE 5.75M, SE COLOCARÁ UN TOTAL DE DOS TRABES	03/02/2023				31-agt-23
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					

6

3 4	AUDITORÍA OA/034-SAP-H-F/23 CONSTRUCCIÓN LA LÍNEA DE ALIMENTACIÓN DE AGUA POTABLE PARA LA ZONA DE BARRANCA DE VENADEROS	03/02/20 23					26-jun-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
3 5	AUDITORÍA OA/035-SAP-H-F/23 INSTALACIÓN DE HASTA 1440 TOMAS Y HASTA 100 DESCARGAS DOMICILIARIAS EN DISTINTAS ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GUANAJUATO	03/02/20 23					29-may-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
3 6	AUDITORÍA OA/036-SAP-I-F/23 INSTALACIÓN DE HASTA 300 DESCARGAS SANITARIAS EN DIFERENTES ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GUANAJUATO (MEGFOUR 2021-2)	03/02/20 23					27-oct-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
3 7	AUDITORÍA OA/037-SAP-I-F/23 INSTALACIÓN DE HASTA 200 DESCARGAS SANITARIAS EN DIFERENTES ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GTO. (MEGFOUR 2021)	03/02/20 23					4-agt-23
Patronato del Parque Zoológico de León							
3 8	AUDITORÍA OA/038-ZOO-FG/23 LA CONSTRUCCIÓN DE ALBERGUE DE MANATÍES Y EL ESPACIO DE AMAZONAS	27/03/20 23					31-agt-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
3 9	AUDITORÍA OA/039-SAP-H-F/23 REMODELACIÓN DE OFICINAS DE GIROS ESPECIALES	29/05/20 23					31-oct-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
	AUDITORÍA OA/040-SAP-H-F/23						

6

40	REMODELACION Y CONSTRUCCION DE CENTROS OPERATIVOS EN LA CIUDAD DE LEON GUANAJUATO SEGUNDA ETAPA	29/05/2023					14-dic-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
41	AUDITORÍA OA/041-SAP-PG/23 REMODELACIÓN DE LAS OFICINAS DEL DEPARTAMENTO DE PROYECTOS EN EL EDIFICIO 2	21/03/2023					29-sep-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
42	AUDITORÍA OA/042-SAP-PH/23 CONSTRUCCIÓN DEL COLECTOR PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD DE LEÓN, ETAPA 1	21/03/2023					23-feb-24
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
43	AUDITORÍA OA/043-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DEL COLECTOR PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD DE LEÓN, ETAPA 4	21/03/2023					23-feb-24
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
44	AUDITORÍA OA/044-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL EN LA COLONIA ERMITA, ETAPA 1	21/03/2023					23-feb-24
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
45	AUDITORÍA OA/045-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DE LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA TRATADA POR BOMBEO, DESDE TANQUE LAS AMALIAS A BLVD. LEÓN II	21/03/2023					
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
46	AUDITORÍA OA/046-SAP-PH/23 REHABILITACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE EN LA COL. CAÑADA DEL REFUGIO, ZONA SUR, SECCIÓN 3	26/06/2023					
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							

5

4 7	AUDITORÍA OA/047-SAP-PH/23 REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 1 Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	26/06/20 23					
4 8	AUDITORÍA OA/048-SAP-PH/23 REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 2 Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	26/06/20 23					
4 9	AUDITORÍA OA/049-SAP-PG/23 "REHABILITACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE EN LA COLONIA CONVIVE." Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	24/07/20 23					
5 0	AUDITORÍA OA/050-SAP-PH/23 REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA LA FLORIDA SECCIÓN ORIENTE. Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	24/07/20 23					07-feb-24
5 1	AUDITORÍA OA/051-SAP-PH/23 CONSTRUCCIÓN PARA LAS REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA PARAÍSO, SECCIONES II A LA VI. Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	24/07/20 23					
5 2	AUDITORÍA OA/052-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DE LAS REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA LOMAS DE LA PAZ II Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	24/07/20 23					
5 3	AUDITORÍA OA/053-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL TRIBUTARIO AL ARROYO LA TINAJA ETAPA 1	24/07/20 23					29-feb-24

5

		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
5	4	AUDITORÍA OA/054-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COMUNIDAD SAN JOSE DEL CONSUELO SECCION VALLE NUEVO DEL CONSUELO	15/08/2023		23-feb-24
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
5	5	AUDITORÍA OA/055-SAP-PI/23 REHABILITACIÓN DE RED DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA INDUSTRIAL 1ERA. ETAPA	15/08/2023		23-feb-24
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
5	6	AUDITORÍA OA/056-SAP-PI/23 REHABILITACIÓN DE RED DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA INDUSTRIAL, 2DA. ETAPA	15/08/2023		
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
5	7	AUDITORÍA OA/057-SAP-PI/23 REHABILITACIÓN DE RED DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA INDUSTRIAL, 4TA. ETAPA	15/08/2023		
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
5	8	AUDITORÍA OA/058-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DE LAS REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CERRITO DE LA JOYA II	15/08/2023		23-feb-24
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
5	9	AUDITORÍA OA/059-SAP-PG/23 CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CERRITO AMARILLO II	15/08/2023		23-feb-24
		Dirección de Obra Pública			
6	0	AUDITORÍA OA/060-CON-G/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE IPALA, TRAMO: CERRO DE LA BUFA-	11/03/2023		27-oct-23

6



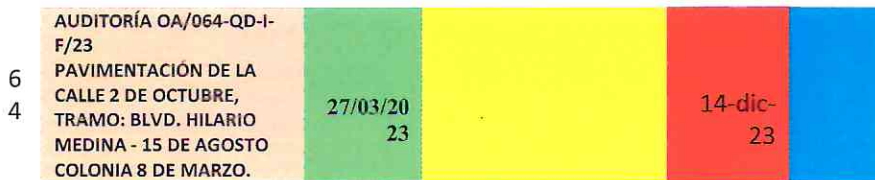
Dirección de Obra Pública



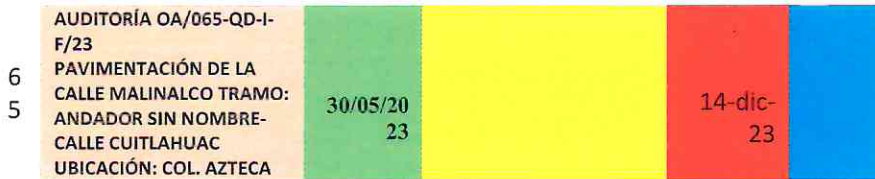
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)



Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)

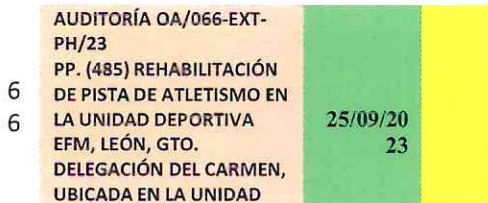


Dirección de Obra Pública



Auditoría Adicional

Dirección de Obra Pública



6

Programa de Auditorías de Obra Pública 2024

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE OBRA PÚBLICA								
PROGRAMA DE AUDITORÍA DE OBRA PERIODO 2024								
AUDITORÍA	Notificación de inicio	EN PROCESO			Concluida	Etapas para solventar	Resolución final	fecha resolución
		Inicial	Intermedio	Final				
AUDITORÍA A OBRA FINIQUITADA Y EN PROCESO DE EJECUCIÓN								
OBRA								
1	AUDITORÍA OA/001-G/24 REHABILITACIÓN DE ESTACIONAMIENTO FUNDADORES ETAPA 2 Dirección de Obra Pública	15/02/2024						
2	AUDITORÍA OA/002-G/24 CONSTRUCCIÓN DE LA PERGOLA A BASE DE PINO OTATILLO Y VIDRIO Dirección de Obra Pública	19/02/2024						
3	AUDITORÍA OA/003-G/24 CONSTRUCCIÓN DE LA CALLE CON CONCRETO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO. EN LA LOCALIDAD LEÓN EN LA COLONIA LEÓN II EN LA CALLE JOSEFINA CAMARENA TRAMO: MARÍA ESTHER VALTIERRA A ANTONIO DE CASTILLA Dirección de Obra Pública	15/02/2024						
4	AUDITORÍA OA/004-I/24 PP (792) REHABILITACIÓN, MANTENIMIENTO Y EQUIPAMIENTO DE DELEGACIÓN CERRITO DE JEREZ, ZONA LA LIBERTAD, UBICADA EN MINI DEPORTIVA- LA FLORESTA, COLONIA REFUGIO SAN JOSÉ NTE. EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO. PRIMERA ETAPA. Dirección de Obra Pública	15/02/2024						
5	AUDITORÍA OA/005-H-F/23 PP (451) CANCHA DE USOS MÚLTIPLES VALLE DE CHICHENITZÁ DELEGACIÓN SAN JUAN BOSCO, ZONA VIVAR, UBICADA EN CALLE CHICHENITZÁ EN ESQUINA VALLE MITLA, COLONIA VALLE ANTIGUA (PRIMERA ETAPA ANDADORES) Dirección de Obra Pública	15/02/2024						

6	AUDITORÍA OA/006-H/24 PP (824) REHABILITACIÓN DE PLAZAS, PARQUE BARRIO Y ESPACIOS PÚBLICOS-SAN FRANCISCO DE ASÍS, DELEGACIÓN DEL CARMEN, ZONA SAN FRANCISCO, UBICADA EN CALLE 16 DE JULIO, COLONIA SAN FRANCISCO DE ASÍS	15/02/20 24	
Dirección de Obra Pública			
7	AUDITORÍA OA/007-H/24 CONSTRUCCIÓN DE LA CALLE CON CONCRETO, EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO, EN LA LOCALIDAD LEÓN EN LA COLONIA FLORIDA EN LA CALLE SANTA ROSALÍA, TRAMO: SAN MARCOS A SAN FRANCISCO JAVIER	15/02/20 24	
Dirección de Obra Pública			
8	AUDITORÍA OA/008-I/2 CONSTRUCCIÓN DE LA CALLE CON CONCRETO EN EL MUNICIPIO DE LEON, GTO, EN LA LOCALIDAD LEÓN EN LA COLONIA BENITO JUÁREZ EN LA CALLE NICOLÁS CALVO, TRAMO: MANUEL MARÍA LOMBARDINI Y JUAN ALONSO DE TORRES	15/02/20 24	
Dirección de Obra Pública			
9	AUDITORÍA OA/009-I/24 PP (848) REHABILITACIÓN DE JARDÍN PÚBLICO (MENOS DE 10000 M2)-LEÓN MODERNO, DELEGACIÓN SAN MIGUEL, ZONA LEÓN MODERNO, UBICADA EN CALLE ROSSINI ENTRE CALLES ÁLAMO Y CANELO, COLONIA LEÓN MODERNO. (1ER ETAPA)	15/02/20 24	
Dirección de Obra Pública			
10	AUDITORÍA OA/012-PG/24 CONSTRUCCIÓN DE CALLE CON CONCRETO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., EN LA LOCALIDAD LEON EN LA COLONIA DIEZ DE MAYO, EN LA CALLE MADRE IRENE TRAMO: MADRE TIRRA A CERRO DEL ZOYATE	15/02/20 24	
Dirección de Obra Pública			
11	AUDITORÍA OA/013-PG/24 MODERNIZACIÓN Y REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO DE LA UNIDAD DEPORTIVA ENRIQUE FERNÁNDEZ MARTÍNEZ, EN EL MUNICIPIO DE EÓN GUANAJUATO	15/02/20 24	
Dirección de Obra Pública			
	AUDITORÍA OA/014-PH/24		

6

1	CONSTRUCCIÓN DE CICLOPISTA Y TROTAPISTA EN LA ZONA NORTE DEL PARQUE METROPOLITANO	15/02/2024	
2	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/041-SAP-PG/24		
1	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 8	15/02/2024	
3	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/042-SAP-PG/24		
1	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 9	15/02/2024	
4	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/043-SAP-PH/24		
1	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 6	15/02/2024	
5	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/044-SAP-PH/24		
1	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 5	15/02/2024	
6	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/045-SAP-PI/24		
1	CONSTRUCCIÓN, OBRA CIVIL Y EQUIPAMIENTO PARA EL TANQUE SUPERFICIAL DE AGUA POTABLE EL VENADO Y ADECUACIONES AL TANQUE EXISTENTE PARA REGULARIZACIÓN DE AGUA TRATADA	15/02/2024	
7	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/046-SAP-PI/24		
1	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZOINA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 7	15/02/2024	
8			

5

Anexo 3 Programa Anual de Auditoría de Control Interno 2024

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno																			
Programa Anual de Auditorías de Control Interno 2024													Etapas						
ID	Número de Auditoría	Sujeto a Revisión	Tipo de Auditoría	E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	P	E	I	S
				N	E	A	B	A	U	U	G	E	C	O	I	L	J	N	E
				E	B	R	R	Y	N	L	O	P	T	V	C	A	E	F	G
1	CM/AUDE01/2024	Instituto Municipal de Vivienda (IMUVI)	De Cumplimiento																
2	CM/AUDE02/2024	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	De Cumplimiento																
3	CM/AUDE03/2024	Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN)	De Cumplimiento																
4	CM/AUDE04/2024	Patronato de Feria Estatal de León y Parque Ecológico	De Cumplimiento																
5	CM/AUDE05/2024	Patronato de Explora	De Cumplimiento																
6	CM/AUDE06/2024	Academia Metropolitana de Seguridad Pública de León, Gto.	De Cumplimiento																
7	CM/AUDE07/2024	Instituto Municipal de la Juventud	De Cumplimiento																
8	CM/AUDE08/2024	Instituto Municipal de las Mujeres	De Cumplimiento																
9	CM/AUDE09/2024	Patronato de Bomberos del Municipio de León, Gto.	De Cumplimiento																
10	CM/AUDE10/2024	Instituto Cultural de León	De Cumplimiento																
11	CM/AUDE11/2024	Patronato del Parque Ecologico Meropolitano de Leon, Gto.	De Cumplimiento																
12	CM/AUDE12/2024	Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte (COMUDE)	De Cumplimiento																
13	CM/AUDE13/2024	Sistema Integral de Aseo Publico (SIAP)	De Cumplimiento																
14	CM/AUDE14/2024	Patronato del Parque Zoológico de León	De Cumplimiento																
15	CM/AUDE15/2024	Sistema Integral de la Familia (DIF)	De Cumplimiento																

Avance de las etapas	
	Terminada
	En ejecución
	Sin iniciar

Anexo 4.
Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2024

Programa Anual de Evaluaciones del Desempeño 2024

ID	Tipo	Programa	Sujeto	E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	1	2	3	4				
				N	E	A	B	A	U	U	G	E	C	O	I					E	B	R	R
1	Desempeño	Infraestructura Visión León 450	Dirección General de Gobierno Dirección General de Obra Pública													X							
2	Desempeño	En marcha	Secretaría para la Reactivación Económica de León – Dirección de Comercio, Consumo y Abasto – Dirección General de Economía Secretaría del H. Ayuntamiento													X							
3	Desempeño	Agua para todos	SAPAL Dirección General de Desarrollo Urbano Dirección General de Medio Ambiente Dirección General de Salud													X							
4	Desempeño	Tolerancia Cero	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana – Juzgado Cívico General													X							
5	Diseño	León protector de mascotas y animales en riesgo	Dirección General de Obra Pública Dirección General de Salud																				
6	Desempeño	Presupuesto Participativo	Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses																				
7	Desempeño	Evolución SIT	Dirección General de Movilidad																				
8	Desempeño	Atracción y promoción de eventos turísticos, artísticos y culturales.	Secretaría de Reactivación Económica de León – Dirección General de Hospitalidad y Turismo																				
9	Desempeño	Encadenamien to Productivo y Atracción de Inversiones	Secretaría de Reactivación Económica de León – Dirección de Atracción de Inversiones Secretaría para el Fortalecimiento Social de León – Dirección de Desarrollo Rural																				
10	Externa	Por definir	Por definir																				
11	Externa	Por definir	Por definir																				

1. Inicio de Evaluación.
2. Ejecución de Evaluación.
3. Informe de Evaluación.
4. Seguimiento al Convenio de Mejora.

6