

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 **Mayo – Junio de 2024.**

León, Guanajuato a 9 de julio 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

Informe Bimestral de Actividades

Periodo: Mayo - Junio 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 **Mayo - Junio de 2024**, lo que se realiza en los siguientes términos:

6

CONTENIDO

Formación Preventiva.....	4
Auditorías Contables y Financiera	7
Proceso de entrega-recepción del ayuntamiento	10
Auditorías a Obra Pública	11
Auditorías de Control Interno.....	17
Vinculación Social-Participación Ciudadana	17
Gestión Gubernamental	23
Investigaciones	23
Responsabilidad Administrativa	26
Órganos Internos de Control de las Descentralizadas	27
Marco Interinstitucional	28
Anexo 1. Programa de Auditorías Contables y Financieras 2024	29
Anexo 2. Programa de Auditorías de Obra Pública 2023	30
Programa de Auditorías de Obra Pública 2024	38
Anexo 3. Programa Anual de Auditoría de Control Interno 2024	45
Anexo 4. Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2024	46

6

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 el fin de que las personas servidoras publicas cumplan con la obligación de presentar las Declaraciones de Situación Patrimonial y de Intereses, conforme a los plazos señalados en el artículo 33 de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato; en el presente bimestre se capacitó a **48 personas servidoras públicas**.



6

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 **439** 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.

MAYO - JUNIO 2024



TOTAL: 439

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 **439** personas servidoras públicas adscritas a las siguientes dependencias: Academia Metropolitana de Seguridad Pública de León, Guanajuato, Fideicomisos de obra por Cooperación (FIDOC), Dirección General de Obra Pública, Dirección General de Movilidad, Patronato de la Feria Estatal y Parque Ecológico, Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN), Defensoría de Oficio en Materia Administrativa.

META 05

Capacitación técnica previa a la aplicación del Examen de Función Pública y Prueba de Fidelidad 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.

Se capacitaron a **62** personas que fungen como enlaces de las dependencias, entidades y órganos autónomos que conforman la Administración Pública Municipal de León, respecto al procedimiento para llevar a cabo la aplicación del Examen de la Función Pública, Prueba de Fidelidad y Cuestionario de Control Interno.



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 **45** 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.



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 **86** 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 **58** 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.



6

META 11

Seguimiento a la operación de los 36 comités de ética de las dependencias, entidades y órganos autónomos.

Con el objeto de continuar reforzando los instrumentos para sensibilizar a las personas servidoras públicas de esta administración, sobre la integridad y gestión ética, se participó y tomó protesta en la sesión de instalación de **8** Comités de ética de las siguientes dependencias y entidades:

1. Comisión Municipal del Deporte (COMUDE)
2. Dirección General de Obra Pública
3. Dirección General de Educación
4. Dirección General de Gestión Gubernamental
5. Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN)
6. Parque Metropolitano de León
7. Patronato de Bomberos
8. Zoológico de León

Con lo anterior, se cuenta con un total de **29** comités de ética instalados en las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Municipal de León, Gto.

Auditorías Contables y Financieras

META 01

16 Auditorías Contables y Financieras

6

Durante el presente bimestre, se notificaron **4** informes de auditorías, siendo estos los siguientes:

NO.	Unidad Administrativa	Fecha	Observaciones	Recomendaciones	Recomendaciones Generales
1	COMUDE	3/5/2024	5	4	0
2	Dirección General de Salud	10/6/2024	1	2	0
3	Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales	3/5/2024	0	1	0
4	Sistema DIF	2/5/2024	8	2	1

Concluimos **3 procedimientos** de auditoría y notificamos las correspondientes resoluciones:

No.	Unidad Administrativa	Fecha Notificación	Observaciones		Recomendaciones	
			Emit.	Solv.	Emit.	Atend.
1	COMUDE	12/6/2024	5	0	4	1
2	Sistema DIF	10/6/2024	8	0	3	3
3	Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales	10/6/2024	0	0	1	0

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

En materia de entrega-recepción en el presente bimestre atendimos **25** solicitudes de intervención por término del cargo (ordinarias) de distintas unidades administrativas adscritas a los entes públicos de la administración pública municipal.

Dependencia / Entidad	Actos
Comisión Municipal de Deporte y Cultura Física (COMUDE)	1
Contraloría Municipal	2
Dirección General de Desarrollo Institucional	1
Dirección General de Movilidad	1
Dirección General de Salud	2
Instituto Municipal de las Mujeres	2
Patronato del Parque Ecológico Metropolitano de León	1
Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana	1
Secretaría de Vinculación y Atención de los Leoneses	3
Secretaría del H. Ayuntamiento	3
Secretaría para el Fortalecimiento Social de León	1
Secretaría para la Reactivación Económica de León	1
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	4
Tesorería Municipal	1
Sistema DIF	1
Suma	25

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 primer trimestre del 2024 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 primer trimestre 2024	
Irregularidad	Entidad
Errores en la elaboración de los Estados Financieros y/o sus notas de desglose y memoria.	Instituto Municipal de la Vivienda, Instituto Municipal de las Mujeres, Patronato del Parque Ecológico Metropolitano de León, Gto, Patronato de la Feria Estatal de León y Parque Ecológico, Bomberos, DIF,
Diferencias entre los Estados Financieros y los formatos de Disciplina Financiera.	Museo de la Ciudad de León.
Omitieron publicar la información financiera en la página de transparencia, conforme a los plazos señalados en la Normativa.	Museo de la Ciudad de León.

Inspecciones de bienes sin uso y motivo de desecho o donación.

Atendimos las siguientes solicitudes de intervención en:

- Baja documental siniestrado (91 cajas) previo dictamen del grupo interdisciplinario: Sapal (16 mayo).
- Destrucción de uniformes: de la Dirección General Policía Municipal (23 mayo).

Otras actividades

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

Entidad	Fechas	Acuerdos relevantes.
Instituto Cultural de León	14 de junio	-Aprobación de los Estados Financieros del mes de abril del 2024. -Propuesta al Ayuntamiento de la Segunda Modificación presupuestal.
Instituto Municipal de las Mujeres	8 y 17 mayo, 14 junio	-Aprobación de los Estados Financieros del mes de abril 2024. -Aprobación de los Estados Financieros del mes de mayo 2024. -Aprobación de la segunda modificación presupuestal para el ejercicio 2024. -Aprobación de la tercera modificación presupuestal para el ejercicio 2024. -Aprobación para suscribir contrato con "Popular abarrotera de León, S.A. de C.V., para la adquisición de alimentos, para cumplir con el programa "Red de espacios seguros para mujeres en situación de riesgo". -Aprobación de los Lineamientos de Apoyos Sociales IMMujeres. -Presentación de los avances físicos y financieros de los programas "Jefas de Familia" y "Espacios Seguros".

Verificamos la impartición de cursos de la Academia Metropolitana de Seguridad Pública de León, Guanajuato: Identificación de vehículos por robo, Policía montada, Unidad de reacción y Reconocimiento, Trato de Personas con Problemas de Salud, Canino K9", EC-1235 Certificación en Búsqueda de Personas Desaparecidas y no Localizadas, Violencia de género y Diplomados para mandos.

Proceso de entrega recepción del Ayuntamiento

META 01

Asesorar y dar seguimiento en la integración de la información del proceso de entrega recepción de la Administración Pública Municipal, al 100% de las dependencias, entidades y organismos autónomos.

En el presente bimestre se realizaron las acciones siguientes:

- **3 de mayo** reunión con el Coordinador de la Secretaría del Ayuntamiento y Enlace de la Secretaría de Vinculación a fin de definir actividades para la información relativa al anexo de Asuntos pendientes de acuerdo del órgano de gobierno.
- **13 de mayo**, capacitaciones a los Coordinadores designados por los Sujetos obligados de proporcionar la información para la integración del expediente, para el uso de la herramienta SIIM.
- **14 y 16 de mayo**, capacitaciones a los Enlaces de las Dependencias y Entidades para el uso de la herramienta SIIM.
- **31 de mayo**, reunión de trabajo con el Subdirector de Seguimiento a Cuenta Pública, de la Tesorería Municipal, a fin de realizar la revisión de avances de la información del Anexo relativo a las auditorías realizadas por entes fiscalizadores en la presente administración.
- **3 de junio**, reunión con las Coordinadoras designadas por la Secretaría del H. Ayuntamiento y Tesorería Municipal, y la Directora General de Gestión Gubernamental para definir acciones para conciliar e integrar la información del Anexo relativo al Avance del programa de gobierno e informe de la gestión.
- **6 de junio**, reunión con la Coordinadora designadas por la Secretaría del H. Ayuntamiento y la Directora General de Archivos, para definir acciones para integrar la información del Anexo relativo al Archivo documental.
- **11 de junio**, participamos en reunión de los sujetos obligados en la que se modificó el programa general para la integración del expediente, respecto a la fecha de corte al 31 de agosto.
- **Del 17 al 21 de junio**, realizamos la primera visita de seguimiento con los Coordinadores y Enlaces de las Dependencias y Entidades, a fin de documentar las modificaciones a los anexos aplicables según la operatividad actual; además de verificar las acciones implementadas para la integración de la información contenida en dichos anexos; así como el cumplimiento a la atención de requerimientos realizados por los Coordinadores de los Sujetos Obligados.

6

Auditorías a Obra Pública

META 01

65 Auditorías a Obra Pública

En el presente bimestre, se notificó oficialmente el inicio de **20** auditorías, correspondientes al **Plan de Trabajo del ejercicio 2024**, las cuales **7** están dirigidas a la Dirección General de Obra Pública, y **13** al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) mismas que se enlistan en la siguiente tabla:

AUDITORÍAS INICIADAS

Orden de auditoría	Nombre de la obra	Tipo de auditoría	Dependencia o Entidad
OA/010-H/24	"PP (468) REHABILITACIÓN INTEGRAL DE LA TROTAPISTA DEL PARQUE VALLE DEL CAMPESTRE, DELEGACIÓN CERRO GORDO, ZONA PANORAMA, UBICADA EN ENTRE CALLE VALLE DE LOS OLIVOS Y BLVD. CAMPESTRE, COLONIA VALLE DEL CAMPESTRE."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/011-G/24	"PP (248) REHABILITACIÓN DEL PARQUE DE LA COLONIA LAS TROJES II, DELEGACIÓN COECILLO, ZONA LAS TROJES, UBICADA EN BLVD. GUANAJUATO ENTRE CALLES LIC. JOSÉ HERNÁNDEZ DELGADO Y JUAN BAUTISTA OROZCO, COLONIA LAS TROJES II. ETAPA 01."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/019-PROY-G/24	PROYECTO EJECUTIVO DE CICLOVÍA DE CERRO DE JEREZ, TRAMO: BLVR. JUAN JOSÉ TORRES LANDA A DEL ZAIRE; PROYECTO EJECUTIVO DE CICLOVÍA DE CALLE DEL ZAIRE, TRAMO: CERRO DE JEREZ A JEREZ DE CARTAGENA; PROYECTO EJECUTIVO DE CICLOVÍA DE JEREZ DE CARTAGENA/SIERRA GORDA/ANDADOR DEL YUAN, TRAMO: DEL ZAIRE A BLVD. ÉPSILON; PROYECTO EJECUTIVO DE CICLOVÍA DE AV. OMEGA TRAMO: BLVD. AEROPUERTO A BLVD. RIO MAYO; PROYECTO EJECUTIVO DE CICLOVIA DE BLVD. DELTA TRAMO: BLVD. AEROPUERTO A BLVD. ÉPSILON."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/020-PH/24	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE GUILLERMO VERA, TRAMO: CALLE ROBERTO PLASENCIA SALDAÑA - RODOLFO PADILLA, COLONIA LEÓN I."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/021-PG/24	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE ALFONSO ESPARZA, OTEO TRAMO: 21 DE MARZO-LUIS LONG COLONIA: SAN MARCOS."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/022-PH/24	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE 21 DE MARZO TRAMO: RESTRICCIÓN CON ARROYO - TOPAR CON PAVIMENTO NORTE COLONIA: SAN MARCOS."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/030-SAP-G/24	"LIMPIEZA DEL ARROYO ALFARO TRAMO RIO DE LOS GOMEZ A BLVD LOPEZ MATEOS."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)

OA/031-SAP-H/24	"LIMPIEZA DE ARROYO LA SARDANETA TRAMO HILARIO MEDINA A RANCHO LOS NARANJOS."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/032-SAP-I/24	"REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA LA FLORIDA, SECCIÓN PONIENTE."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/033-SAP-I/24	"LIMPIEZA DE ARROYO GRANIZO TRAMO AV HACIENDA DE SAN GERARDO A BLVD LAS TORRES."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/034-SAP-G/24	"CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL FAISÁN - LA MERCED TRAMO: BLVD. ARCO DEL TRIUNFO A AV. CENTRAL EN LA COL. SAN SEBASTIÁN."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/035-SAP-H/24	"REPOSICIÓN DE COLECTOR SANITARIO MIGUEL HIDALGO TRAMO: DE CALLE COBRE DE ECHEVESTE A BLVD. MORELOS, EN LA COL. HACIENDAS DE ECHEVESTE."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/036-SAP-I/24	"REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO DE LA CALLE SAN JOSÉ DEL POTRERO EN LA COLONIA EL CARMEN."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/037-SAP-G/24	"CONSTRUCCION DEL BARDEADO PERIMETRAL PARA EL ALMACEN MARIA DOLORES."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/038-SAP-I/24	"PLANTA GENERADORA DE ENERGÍA POR MEDIO DE PANELES EN LAS INSTALACIONES LA SELVA II (ESTRUCTURAL)."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/039-SAP-H/24	"LIMPIEZA DE ARROYO GRANIZO TRAMO BLVD MORELOS - AV HACIENDA DE SAN GERARDO."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/047-SAP-PH/24	"LIMPIEZA DE ARROYO EL HUESO II TRAMO BLVD. JOSE MARIA MORELOS AL ARROYO EL EJIDO COL. LEON I."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/048-SAP-PH/24	"CONSTRUCCIÓN DE LA LINEA DE ALIMENTACIÓN DE AGUA POTABLE EN LA LOCALIDAD GUADALUPE VICTORIA."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/049-SAP-PI/24	"LIMPIEZA DE ARROYO EL GRANIZO TRAMO BLVD JOSÉ MA. MORELOS - AV. HACIENDA SAN GERARDO Y LIMPIEZA DE ARROYO GRANIZO TRAMO AV. HACIENDA SAN GERARDO A BLVD. JUAN ALONSO DE TORRES	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/061-CON-G/24	"PP (438) CANCHA MINIDEPORTIVA GRANADA, DELEGACIÓN CERRO GORDO UBICADA EN LA CALLE LAGO CAMECUARO 201-B COLONIA GRANADA (PRIMERA ETAPA)."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA

Asimismo, en el presente bimestre respecto a la práctica de auditorías, se determinaron 7 auditorías, de éstas, en 3 se señalaron 6 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/001-G/24	"REHABILITACIÓN DE ESTACIONAMIENTO FUNDADORES ETAPA 2"	2
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."	2
OA/060-CON-G/24	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: DEL CASERIO TRAMO: DE LA MORADA A TOPAR COLONIA VILLAS DE LEÓN."	2
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.	0
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."	0
OA/008-I/24	"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."	0
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)."	0

De las 7 auditorías practicadas, están dirigidas a la Dirección General de Obra Pública.

De dichas auditorías, se logró la fiscalización de un monto económico por la cantidad de: **\$14,291,628.15 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" y "aplicación de penas convencionales por incumplimiento contractual"***, se recuperó a favor del erario público un monto por la cantidad **\$414,189.50 pesos (cuatrocientos catorce mil, ciento ochenta y nueve pesos 50/100 M.N.)** más IVA, correspondiente a las siguientes obras:

ORDEN DE AUDITORÍA	OBRA	MONTO RECUPERADO
OA/057-SAP-PG/23	REHABILITACIÓN DE RED DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA INDUSTRIAL, 4TA. ETAPA	\$57,998.54
OA/008-I-F/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE ESPAÑITA, TRAMO: MAYAS - BLVD. FRANCISCO VILLA, COLONIA BUGAMBILIAS, LEÓN, GTO."	\$54,205.50
OA/048-SAP-PH/23	REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 2	\$201,364.05
OA/047-SAP-PH/23	REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 1	\$84,095.63
OA/008-H/22	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE CASTILLO DE TURENA, TRAMO: CASTILLO DE BLOIS A ALHAMBRA, COLONIA VALLE DE LOS CASTILLOS	\$16,525.80
MONTO TOTAL RECUPERADO A FAVOR DEL ERARIO PÚBLICO		\$414,189.52

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.

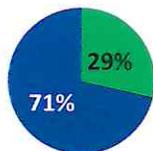
Actos de entrega-recepción, contribuyendo con los entes que ejecutan obras y servicios relacionados con éstas.

Asimismo, se intervino en **112** actos de Entrega – Recepción de obras y servicios convocados de forma oficial, de dicha intervención se determinaron **69** observaciones, de las cuales fueron atendidas **45** y **24** 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 **\$200,013,773.22** pesos.

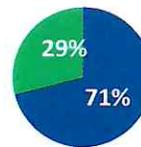
Gráficas representativas de la intervención.

112 Actos atendidos



- 32 Actos con Observaciones
- 80 Actos sin Observaciones

69 Observaciones



- 49 Deficiencias técnico-constructivas
- 20 Administrativas

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 **66** actos de licitación de obras y servicios, convocados de forma oficial, distribuidos de la siguiente manera: se participó en **34** aperturas de propuestas técnicas y económicas y **32** 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 Dependencias y Entidades	Evento	
	Apertura de Propuestas	Comité de Obra
Dirección General de Obra Pública	16	16
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL).	18	16

De dicha intervención a los procesos de licitación de obra pública y servicios, se logró la fiscalización de un monto económico por **\$523,697,861.90** 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 **221**, 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	112
Asistencia a licitaciones: aperturas y comités de obra	66
Revisión de contratos	221
Total	399

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.

Comité técnico de Fideicomiso de Obras por Cooperación, Sesión 203 ordinaria, programada para llevarse a cabo de forma virtual el 21 de junio del 2024, en donde se desarrollaron los temas conforme al orden del día, siendo de los más importantes los siguientes:

- Solicitud de aprobación de la 1ª modificación presupuestal del gasto corriente del 2024. V. Solicitud de aprobación para la modificación presupuestal y programática del programa de inversión 2024.
- Solicitud de aprobación para la contratación de proyectos ejecutivos con recursos del FIDOC.
- Información de recuperación de recaudación de obras en promoción, de crédito y de cartera vencida del mes enero 2024.
- Información del avance de proyectos ejecutivos contratados en el 2023 y 2024.
- Información de contratación y avance de obras del programa de inversión 2023 y 2024.
- Información del cambio de fecha de la 6ª campaña de descuento en recargos en la presente administración 2021– 2024.

Auditorías de Control Interno

META 01

15 Auditorías de Control Interno



Se inició 1 auditoría en materia de cumplimiento al Modelo Integral de Control Interno a la siguiente entidad:

Auditoría	Tipo de Auditoría
Academia Metropolitana de Seguridad Pública de León, Guanajuato CM/AUDE06/2024	De cumplimiento

Se concluyó 1 auditoría de Control Interno, practicadas al “Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)”

Auditoría	Resultados
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) CM/AUDE02/2024	Se Notificó Informe Final con 0 Recomendaciones

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 **294** solicitudes ciudadanas.

Distribuidas de la siguiente manera:

Gestiones	45
Atenciones y asesoría	225
Expedientes de Investigación iniciados	24

Las **24** investigaciones iniciadas corresponden a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

INVESTIGACIONES INICIADAS DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA SOCIAL BIMESTRE MAYO - JUNIO DE 2024	
Número	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD
3	Dirección General de Medio Ambiente
1	Dirección General de Obra Pública
3	Dirección General de Salud
1	Patronato del Heroico Cuerpo de Bomberos
3	Instituto Municipal de las Mujeres
3	Juzgados Cívicos
2	Patronato del Parque Ecológico Metropolitano de León
1	Secretaría para la Reactivación Económica de León
3	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)
3	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana
1	Dirección General de Movilidad

Las **45** gestiones iniciadas corresponden a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

GESTIONES CIUDADANAS DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA SOCIAL BIMESTRE MAYO - JUNIO DE 2024	
Número	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD
4	Dirección General de Desarrollo Urbano
1	Dirección General de Medio Ambiente
2	Dirección General de Movilidad
4	Dirección General de Obra Pública
1	Instituto Municipal de las Mujeres
1	Instituto Municipal de la Vivienda (IMUVI)
1	Juzgados Cívicos
6	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana
8	Secretaría para el Fortalecimiento Social de León
1	Secretaría para la Reactivación Económica de León
13	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)
1	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF)
2	Tesorería Municipal

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 **78 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:



6

- **Programa Inspección Ciudadana**

Se dio seguimiento a las actividades realizadas por los Inspectores Sociales nombrados con anterioridad llevando a cabo **170** visitas de seguimiento, mismas en las que se brindó asesoría y acompañamiento por parte del personal de la Contraloría Social para darle la 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 **\$141,026,235.48** (ciento cuarenta y un millones veintiséis mil doscientos treinta y cinco con cuarenta y ocho centavos), a través de la conformación de **9 Comités de Contraloría Social en Obra Pública** en los que se cuenta con la participación de **38** personas, quienes colaboraron en **9** reuniones de vinculación y **17** visitas de supervisión en coordinación con el personal de este órgano de control.



5

De igual manera, dimos seguimiento y atención a los comités constituidos en bimestres anteriores, mediante la realización de **211** visitas de supervisión y **22** reuniones de vinculación; concluyendo actividades en **16** 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 **19** visitas de seguimiento en las escuelas participantes, donde se logra verificar el avance y desarrollo de las actividades, concluyendo con ello actividades en **10** de ellos.



- **Usuario Simulado**

Con el objetivo de seguir fortaleciendo la correcta prestación de los trámites ofrecidos por el municipio, se inició con la revisión de la atención brindada en las oficinas multifuncionales de la Tesorería Municipal, ubicado en la colonia Jardines de Jerez; realizando para ello **3** visitas de campo en las que se vinculó a **20** personas a las que se les aplicó una encuesta de satisfacción del servicio y atención que se brinda en la misma.



• **Contralor Ciudadano**



Se inició la revisión de **3** programas sociales que opera el municipio, sumando a **20** jóvenes; realizando para ello **1** reunión de vinculación, **5** mesas de trabajo para conocer cómo operan los programas, como se describe a continuación:

Programa	Dependencia/Entidad	Jóvenes Involucrados	Actividades
Instalación de Tomas Públicas en Asentamientos Irregulares	SAPAL	5	1 Visita de Vinculación 1 Mesa de Trabajo (Sesión de capacitación)
León de Oportunidades	Dirección General de Desarrollo Rural	9	2 Mesas de trabajo (Sesiones de capacitación)
León Verde (Red de Parques Urbanos y áreas naturales)	COMUDE	6	2 Mesas de trabajo (Sesiones de capacitación)



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 mayo en la cual se aprobó la emisión de dos recomendaciones, así como la selección de una propuesta de obra para realizar una auditoría por parte del órgano de control.



La segunda sesión tuvo lugar en el mes de junio, en la cual se aprobó la propuesta para que el órgano de control realice procedimiento de auditoría a una adquisición de la Administración Pública Municipal.



Se coordinaron **10** sesiones de las Comisiones y **1** Mesa de Trabajo, dando atención al 100% de los acuerdos generados por cada una de ellas:

Comisión	Sesiones	Temas Tratados
Adquisiciones Gubernamentales	2	Se continuó con la revisión de las bases relativas a contrataciones, adjudicaciones y licitaciones presentadas en el portal de transparencia municipal. Propuesta para realizar de una auditoría a la adquisición de equipo de telecomunicaciones para el Centro de Cómputo, Comando, Comunicaciones y Control (C4)
Mejora de Procesos	3	Se realizó el seguimiento a las revisiones realizadas por la Comisión en relación a la operación de algunos trámites y programas de las direcciones de Desarrollo Económico, Desarrollo Rural y de Ingresos.
Programas Sociales	2	Se realizaron acuerdos para desarrollar una guía de revisión de programas; de igual manera, se dio seguimiento a la revisión de 3 programas seleccionados para el presente ejercicio.
Obra Pública y Especial de Movilidad	2	Se realizó la selección de una obra para recomendar una auditoria por parte del órgano de control. Seguimiento a las auditorias propuestas con anterioridad. Realizaron una visita a las instalaciones de los Concesionarios del Transporte.
Vinculación y Promoción de Valores	1	Se dio seguimiento a las acciones que en materia de Gobierno Abierto desarrolla el Consejo a través de su participación en el Secretariado Técnico de Gobierno Abierto,
Mesas de Trabajo	1	La Comisión de Mejora de Procesos celebro una mesa de trabajo con la Dirección General de Desarrollo Rural en seguimiento a la revisión de los apoyos sociales otorgados a comunidades rurales mediante solicitudes ciudadanas.

Gestión Gubernamental

META 01

9 evaluaciones del desempeño a programas presupuestarios

Se dio inicio a 3 evaluaciones del desempeño, a los siguientes programas:

Nombre del programa	Dependencia responsable
León protector de mascotas y animales en riesgo	Dirección General de Salud
Presupuesto Participativo	Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses
Evolución SIT	Dirección General de Movilidad

META 04

Aplicación del Examen de la Función Pública y Prueba de Fidelidad a 4000 personas servidoras públicas de la Administración Pública Municipal.

Se aplicó el Examen de la Función Pública, Prueba de Fidelidad y Cuestionario de Control Interno a **4000 (cuatro mil)** personas servidoras públicas de las Dependencias, Entidades y Órganos Autónomos de la Administración Pública Municipal.



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 **55** 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
13	Dirección General de Obras Públicas
1	Dirección General de Desarrollo Urbano
4	Dirección General de Movilidad
1	Instituto de la Juventud
2	Instituto Municipal de las Mujeres
1	Instituto Cultural de León
7	Tesorería Municipal
1	Patronato de la Feria
2	COMUDE
1	Dirección General de Desarrollo Social y Humano
1	Dirección General de Medio Ambiente
3	Dirección General de Desarrollo Institucional
2	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana
1	EXPLORA
1	Patronato de Bomberos
1	Hospitalidad y Turismo
2	Academia Metropolitana de Seguridad Pública de León
1	Dirección General de Desarrollo Rural
1	Dirección General de Comunicación Social
1	Secretaría para la Reactivación Económica
1	Dirección General de Educación
1	Desarrollo Integral de la Familia León
2	Sistema Integral de Aseo Público

6

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

Se asistió a **4** sesiones ordinarias y **2** extraordinarias del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Comodatos y Contratación de Servicios.

Se atendieron **15** 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; Patronato de Bomberos de León, Gto.; la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte (COMUDE) de León y Patronato del Parque Zoológico de León.

Actos de licitación atendidos.

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

Etapas	
Apertura de Propuestas Técnicas y Económicas	8

Se realizaron **3** 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 **\$98'579,641.22 (Noventa y ocho millones, quinientos setenta y nueve mil seiscientos cuarenta y un pesos 22/100 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

Al 31 de mayo del presente año se **logró el cumplimiento al 100%** con la recepción de **10,527** Declaraciones de Situación Patrimonial y de Intereses de Modificación (ejercicio 2023) de los sujetos obligados previstos en Ley.

Además, en el presente bimestre se recibió un total de **2898** Declaraciones de Situación Patrimonial y de Intereses, las cuales se desglosan de la siguiente manera:

Tipo de declaración	Declaraciones recibidas
Inicial	233
Modificación	2,504
Conclusión del Encargo	161
Total	2,898

META 04

Realizar 140 verificaciones de evolución patrimonial y de intereses.

Con la finalidad de verificar la evolución del patrimonio e intereses de los sujetos obligados a rendir declaraciones de situación patrimonial y de intereses, el día 11 de junio de la presente anualidad se acordó el inicio al Procedimiento de Verificación Patrimonial y de Intereses de la información declarada por las personas servidoras públicas del municipio de León, Guanajuato, para tal efecto, el día 18 del mismo mes y año, se realizó la selección aleatoria de **140 declarantes que serán sujetos a dicho procedimiento.**

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 personas servidoras públicas, en el presente bimestre, se vigiló la inscripción de la información pública de **2762** 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.

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 **1 informe de Presunta Responsabilidad Administrativa** en contra de 1 persona servidora pública 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	Calificación de la falta
1	PRA/011/2024	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, Gto.	Irregularidad en sus funciones al no cumplir con la normatividad aplicable	Artículo 49 fracción de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	No grave

6

Se celebraron **4 Audiencias Iniciales** en procedimientos de responsabilidad administrativa donde los presuntos responsables comparecieron a defenderse y ofrecer pruebas, asistidos por un abogado defensor.

No.	Expediente	Dependencia	Conducta	Infracción	Calificación de la falta
1	PRA/007/2024	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, Gto.	Irregularidad en sus funciones al no cumplir con la normatividad aplicable	Artículo 49 fracción de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	No grave
2	PRA/008/2024	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, Gto.	Irregularidad en sus funciones al no cumplir con la normatividad aplicable	Artículo 49 fracción de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	No grave
3	PRA/009/2024	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, Gto.	Irregularidad en sus funciones al no cumplir con la normatividad aplicable	Artículo 49 fracción de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	No grave

4	PRA/010/2024	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, Gto.	Irregularidad en sus funciones al no cumplir con la normatividad aplicable	Artículo 49 fracción de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	No grave
---	--------------	--	--	---	----------

En el bimestre **se resolvieron 03 Procedimientos de Responsabilidad Administrativa**, en el que la falta fue calificada como No Grave, donde se determinó **Responsabilidad Administrativa** de 03 tres personas servidoras públicas, y se les impusieron sanciones consistentes:

No.	Expediente	Dependencia	Conducta realizada	Calificación de la falta	Autoridad Resolutora	Sentido de la resolución
1	PRA/015/2023	Patronato de la Feria Estatal de León y Parque Ecológico	Faltar al Respeto a Persona Servidora Pública	No grave	Dirección de Responsabilidades	Inhabilitación 09 nueve meses del empleo cargo o comisión en el servicio público.
2	PRA/016/2023	Dirección General de Policía Municipal y Policía Vial	Faltar al Respeto a Persona Servidora Pública	No grave	Dirección de Responsabilidades	Suspensión 30 días del empleo cargo o comisión en el servicio público.
3	PRA/001/2024	Dirección General de Desarrollo Urbano	Irregularidad en sus funciones.	No grave	Dirección de Responsabilidades	Suspensión 20 días del empleo cargo o comisión en el servicio público.

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 acabo la verificación de los informes bimestrales mayo - junio 2024, respecto al cumplimiento de los planes de trabajo de los Titulares de los Órganos Internos de Control.

11 Marco Interinstitucional.

META 01

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

En el marco de la Vinculación Institucional con el Sistema Estatal Anticorrupción, específicamente con su Comité de Participación Ciudadana, la titular de esta Contraloría Municipal participó como comentarista de la obra “Aproximaciones al Compliance en el Sector Público en México”, de la autoría del Dr. Rafael Martínez Puón, Integrante del Comité de Participación Ciudadana del Sistema Nacional Anticorrupción.

Además, como integrantes de la región II del Sistema Estatal Anticorrupción, se atendió 1 mesa de trabajo para analizar una propuesta de la “Recomendación No Vinculante” en materia del fortalecimiento de la cultura de integridad en los municipios.

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, y 1 reunión de la Comisión de Contralores de la Alianza, donde el principal tema fue la organización del **XIV edición del Congreso Interestatal de Órganos Internos de Control Municipales**, en el que se abordará el tema “**Auditorías y sus Procedimientos “Casos Prácticos y Control Interno”**”, este evento tendrá lugar los días 07, 08 y 09 de agosto del presente año, en el Teatro Silao de la Victoria, en el Municipio de Silao de la Victoria, Guanajuato.

META 04

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

Se atendieron 19 solicitudes de información, 2 solicitudes de protección de datos personales y 32 sesiones del Comité de Transparencia, en las cuales se confirman 38 versiones públicas, 42 ampliaciones de plazo, 3 inexistencia, 5 acuerdos de reserva, 8 Clasificación de Información Confidencial.

Anexo 1

Programa de Auditorías de Contable y Financiera 2024

AUDITORÍA INICIADA			Notificación de inicio	En Proceso			Conclusión Ejecución	Fecha Notificación Informe	Etapa de solución	Seguimiento Respuesta	Resolución Final
Consecutivo	Unidad Administrativa	Nº		Inicial	Intermedio	Final					
1	COMUDE	CM/AU D01/2024	1/2/2024					3/5/2024			
2	DIIRECCIÓN GENERAL DE SALUD	CM/AU D02/2024	6/2/2024					10/6/2024			
3	DIIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	CM/AU D03/2024	12/2/2024					3/5/2024			
4	DESARROLLO INTEGRAL PARA LA FAMILIA	CM/AU D04/2024	2/2/2024					2/5/2024			
5	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA	CM/AU D05/2024	12/4/2024								
6	INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN	CM/AU D06/2024	12//4/2024								
7	INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES	CM/AU D07/2024	11/4/2024								
8	DIRECCION GENERAL DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL	CM/AU D08/2024	12/4/2024								

6

Anexo 2

Programa de Auditorías de Obra Pública 2023

6

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
		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	03/02/23			30-jun-23		
2	AUDITORÍA OA/002-G-F/23 ACCIONES DE MEJORA PARA LA REHABILITACIÓN DE LA BIBLIOTECA IGNACIO GARCÍA TÉLLEZ Dirección de Obra Pública	03/02/23			31-ago-23		
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 CENT Dirección de Obra Pública	03/02/23			28-abr-23		
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 KIWY Y BISONTE Dirección de Obra Pública	03/02/23			26-jun-23		
5	AUDITORÍA OA/005-H-F/23 REHABILITACIÓN DE ESPACIO PÚBLICO VECINAL AUTOGESTIVO ALTAVISTA CIRCUITO VISTA MONTAÑA Y VISTA SIERRA, LEÓN, GTO Dirección de Obra Pública	03/02/23			26-jun-23		
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	03/02/23			27-oct-23		

	Dirección de Obra Pública					
7	AUDITORÍA OA/007-I-F/23 PAVIMENTACIÓN SEGUNDA ETAPA DE LA CALLE SAN ANTONIO	03/02/23		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	03/02/23		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 11ETV0264J CON DOMICILIO EN OBELISCO S/N EN LA COLONIA JARDINES DE SAN PEDRO	30/05/23				
	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	30/05/23				
	Dirección de Obra Pública					
11	AUDITORÍA OA/011-H-F/23 CONSTRUCCIÓN DE ESPACIO PÚBLICO EN LA COLONIA VIBAR, LEÓN, GTO.	30/05/23		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. ARISTÓTELS EN LEÓN, GTO	27/03/23				
	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	27/03/23				
	Dirección de Obra Pública					
14	AUDITORÍA OA/014-PH/23 CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO DE GRUPOS ESPECIALIZADOS EN SEGURIDAD PÚBLICA, 1RA. ETAPA	27/03/23				
	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	26/06/23				
	Dirección de Obra Pública					

6

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)	26/06/23				
	Dirección de Obra Pública					
17	AUDITORÍA OA/017-PG/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE COLONIAL, CAMPO VERDE A ECOLOGÍA, COLONIA CAMPO VERDE	26/06/23				
	Dirección de Obra Pública					
18	AUDITORÍA OA/018-PG/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: BRISAS DE SAN ENRIQUE TRAMO: SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA SANGRE DE CRISTO	26/06/23				
	Dirección de Obra Pública					
19	AUDITORÍA OA/019-PG/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE BRISAS DE SAN CAMILO, TRAMO: DE SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA SANGRE DE CRISTO	26/06/23				
	Dirección de Obra Pública					
20	AUDITORÍA OA/020-PH/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE ESTRELLA BOREAL (SEGUNDA ETAPA), TRAMO: LUCERO AV. UNIVERSIDAD, COLONIA MIRADOR CAMPESTRE	26/06/23				
	Dirección de Obra Pública					
21	AUDITORÍA OA/021-PI/23 REHABILITACIÓN DE CANCHAS DE VOLEIBOL EN LA UNIDAD DEPORTIVA LUIS I. RODRÍGUEZ	26/06/23				
	Dirección de Obra Pública					
22	AUDITORÍA OA/022-PI/23 REMODELACIÓN DE LA MINIDEPORTIVA 1, (SEGUNDA ETAPA), ENTRE LAS CALLES TABLERO Y BLVD. ANTONIO MADRAZO	26/06/23				
	Dirección de Obra Pública					
23	AUDITORÍA OA/023-PI/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: BRISAS DE SAN AURELIO, TRAMO: SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA: SANGRE DE CRISTO	26/06/23				
	Dirección de Obra Pública					
24	AUDITORÍA OA/024-PI/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE HAWAI (SEGUNDA ETAPA), TRAMO: BLVD. LAS PALMAS - DE LAS PENINSULAS, COLONIA CIUDAD SATÉLITE	26/06/23				
	Dirección de Obra Pública					
25	AUDITORÍA OA/025-PI/23					

6

	AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO CON TECNOLOGÍA LED EN LAS DELEGACIONES DE LEÓN, GTO. 2DA ETAPA	07/07/23				
	Dirección de Obra Pública					
26	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)".	07/07/23				
	Dirección de Obra Pública					
27	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)	07/07/23				
	Dirección de Obra Pública					
28	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.	07/07/23				
	Dirección de Obra Pública					
29	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, COLONIA BOSQUES REALES."	07/07/23				
	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	03/02/23				
	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)	03/02/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
32	AUDITORÍA OA/032-SAP-G-F/23					

6

	CONSTRUCCIÓN DE PLANTA GENERADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA POR MEDIO DE PANELES SOLARES EN LAS INSTALACIONES DEL REBOMBEO "MARAVILLAS"	03/02/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
33	AUDITORÍA OA/033-SAP-H-F/23 CONSTRUCCIÓN, OBRA CIVIL Y EQUIPAMIENTO ELECTROMECÁNICO 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	03/02/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
34	AUDITORÍA OA/034-SAP-H-F/23 CONSTRUCCIÓN LA LÍNEA DE ALIMENTACIÓN DE AGUA POTABLE PARA LA ZONA DE BARRANCA DE VENADEROS	03/02/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
35	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	03/02/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
36	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)	03/02/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
37	AUDITORÍA OA/037-SAP-I-F/23 INSTALACIÓN DE HASTA 200 DESCARGAS SANITARIAS EN DIFERENTES ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GTO. (MEGFOUR 2021)	03/02/23				
	Patronato del Parque Zoológico de León					
38	AUDITORÍA OA/038-ZOO-FG/23 LA CONSTRUCCIÓN DE ALBERGUE DE MANATÍES Y EL ESPACIO DE AMAZONAS	27/03/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
39	AUDITORÍA OA/039-SAP-H-F/23 REMODELACIÓN DE OFICINAS DE GIROS ESPECIALES	29/05/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					

6

40	AUDITORÍA OA/040-SAP-H-F/23 REMODELACION Y CONSTRUCCION DE CENTROS OPERATIVOS EN LA CIUDAD DE LEON GUANAJUATO SEGUNDA ETAPA	29/05/23				
	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	21/03/23				
	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	21/03/23				
	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	21/03/23				
	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	21/03/23				
	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	21/03/23				
	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	26/06/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
47	AUDITORÍA OA/047-SAP-PH/23 REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 1	26/06/23		22-mar-24		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
48	AUDITORÍA OA/048-SAP-PH/23 REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 2	26/06/23		16-abr-24		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					

5

49	AUDITORÍA OA/049-SAP-PG/23 "REHABILITACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE EN LA COLONIA CONVIVE."	24/07/23			30-abr-24	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
50	AUDITORÍA OA/050-SAP-PH/23 REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA LA FLORIDA SECCIÓN ORIENTE.	24/07/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
51	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.	24/07/23			30-abr-24	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
52	AUDITORÍA OA/052-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DE LAS REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA LOMAS DE LA PAZ II	24/07/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
53	AUDITORÍA OA/053-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL TRIBUTARIO AL ARROYO LA TINAJA ETAPA 1	24/07/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
54	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	15/08/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
55	AUDITORÍA OA/055-SAP-PI/23 REHABILITACIÓN DE RED DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA INDUSTRIAL 1ERA. ETAPA	15/08/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
56	AUDITORÍA OA/056-SAP-PI/23 REHABILITACIÓN DE RED DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA INDUSTRIAL, 2DA. ETAPA	15/08/23				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
57	AUDITORÍA OA/057-SAP-PI/23 REHABILITACIÓN DE RED DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA INDUSTRIAL, 4TA. ETAPA	15/08/23				

5

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
AUDITORÍA OA/058-SAP-PI/23					
58	CONSTRUCCIÓN DE LAS REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CERRITO DE LA JOYA II	15/08/23			
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
AUDITORÍA OA/059-SAP-PG/23					
59	CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CERRITO AMARILLO II	15/08/23			
Dirección de Obra Pública					
AUDITORÍA OA/060-CON-G/23					
60	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE IPALA, TRAMO: CERRO DE LA BUFA-CEBORUCO, COLONIA EL PEÑÓN	11/03/23			
Dirección de Obra Pública					
AUDITORÍA OA/061-CON-H/23					
61	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE CHOLULA, TRAMO DE BLVD. GONZÁLES BOCANEGRA - FAROS.	21/07/23		19-dic-23	
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
AUDITORÍA OA/063-SAP-H-P/23					
63	REABILITACIÓN DE RED DE AGUA ENTUBADA, EN LA COLONIA BUGAMBILIAS, ZONA ORIENTE, LOCALIDAD LEÓN, MUNICIPIO DE LEÓN, GTO	03/02/23		28-abr-23	
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
AUDITORÍA OA/064-QD-I-F/23					
64	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE 2 DE OCTUBRE, TRAMO: BLVD. HILARIO MEDINA - 15 DE AGOSTO COLONIA 8 DE MARZO.	27/03/23		14-dic-23	
Dirección de Obra Pública					
AUDITORÍA OA/065-QD-I-F/23					
65	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE MALINALCO TRAMO: ANDADOR SIN NOMBRE-CALLE CUITLAHUAC UBICACIÓN: COL. AZTECA	30/05/23		14-dic-23	
Auditoría Adicional					
Dirección de Obra Pública					
AUDITORÍA OA/066-EXT-PH/23					
66	PP. (485) REHABILITACIÓN DE PISTA DE ATLETISMO EN LA UNIDAD DEPORTIVA EFM, LEÓN, GTO. DELEGACIÓN DEL CARMEN, UBICADA EN LA UNIDAD	25/09/23			

6

Programa de Auditorías de Obra Pública 2024

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE OBRA PÚBLICA							
PROGRAMA DE AUDITORÍA DE OBRA PERIODO 2024							
AUDITORÍA	Notificada de inicio	EN PROCESO			Concluida	Etapa para solventar	Resolución final
		Inicial	Intermedio	Final			
AUDITORÍA A OBRA FINIQUITADA Y EN PROCESO DE EJECUCIÓN							
OBRA							
1	AUDITORÍA OA/001-G/24	15/02/24					
	REHABILITACIÓN DE ESTACIONAMIENTO FUNDADORES ETAPA 2						
	Dirección General de Obra Pública						
2	AUDITORÍA OA/002-G/24	19/02/24					
	CONSTRUCCIÓN DE LA PERGOLA A BASE DE PINO OTATILLO Y VIDRIO						
	Dirección General de Obra Pública						
3	AUDITORÍA OA/003-G/24	15/02/24			28-jun-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 General de Obra Pública						
4	AUDITORÍA OA/004-I/24	15/02/24					
	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 General de Obra Pública						
5	AUDITORÍA OA/005-H-F/23	15/02/24					
	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)						
	Dirección General de Obra Pública						
6	AUDITORÍA OA/006-H/24						

6

	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	15/02/24			
	Dirección General 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	15/02/24			
	Dirección General 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	15/02/24			
	Dirección General 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)	15/02/24			
	Dirección General de Obra Pública				
10	AUDITORÍA OA/010-H/24 "PP (468) REHABILITACIÓN INTEGRAL DE LA TROTAPISTA DEL PARQUE VALLE DEL CAMPESTRE, DELEGACIÓN CERRO GORDO, ZONA PANORAMA, UBICADA EN ENTRE CALLE VALLE DE LOS OLIVOS Y BLVD. CAMPESTRE, COLONIA VALLE DEL CAMPESTRE."	26/06/24			
	Dirección General de Obra Pública				
	AUDITORÍA OA/011-G/24				

6

11	"PP (248) REHABILITACIÓN DEL PARQUE DE LA COLONIA LAS TROJES II, DELEGACIÓN COECILLO, ZONA LAS TROJES, UBICADA EN BLVD. GUANAJUATO ENTRE CALLES LIC. JOSÉ HERNÁNDEZ DELGADO Y JUAN BAUTISTA OROZCO, COLONIA LAS TROJES II. ETAPA 01."	26/06/24			
Dirección General de Obra Pública					
12	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	15/02/24			
Dirección General de Obra Pública					
13	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	15/02/24			
Dirección General de Obra Pública					
14	AUDITORÍA OA/014-PH/24 CONSTRUCCIÓN DE CICLOPISTA Y TROTAPISTA EN LA ZONA NORTE DEL PARQUE METROPOLITANO	15/02/24			
Dirección General de Obra Pública					
15	AUDITORÍA OA/015-PG/24 "CONSTRUCCIÓN BLVD. CORRALES AYALA (OBRA PP 571) TRAMO: BLVD. TÉLLEZ CRUCES A MISIÓN EVANGÉLICA, DELECGACIÓN COECILLO, COLONIA UNIDAD DEPORTIVA II, 1 RA. ETAPA."	26/03/24			
Dirección General de Obra Pública					
16	AUDITORÍA OA/016-PH/24 "PP (323) PARQUE MANDARINAS DELEGACIÓN SAN JUAN BOSCO, UBICADA EN BLVD. CEREZA Y BLVD. MIGUEL DE CERVANTES SAAVEDRA, COLONIA LAS MANDARINAS (1RA. ETAPA)."	26/03/24			
Dirección General de Obra Pública					
17	AUDITORÍA OA/017-PI/24 "PP (323) PARQUE MANDARINAS DELEGACIÓN SAN JUAN BOSCO, UBICADA EN BLVD. CEREZA Y BLVD. MIGUEL DE CERVANTES SAAVEDRA, COLONIA LAS MANDARINAS (1RA. ETAPA)."	26/03/24			
Dirección General de Obra Pública					
18	AUDITORÍA OA/018-PH/24				

6

	"PP (323) PARQUE MANDARINAS DELEGACIÓN SAN JUAN BOSCO, UBICADA EN BLVD. CEREZA Y BLVD. MIGUEL DE CERVANTES SAAVEDRA, COLONIA LAS MANDARINAS (1RA. ETAPA)."	09/04/24	
	Dirección General de Obra Pública		
19	AUDITORÍA OA/019-PROY-G/24 PROYECTO EJECUTIVO DE CICLOVÍA DE CERRO DE JEREZ, TRAMO: BLVR. JUAN JOSÉ TORRES LANDA A DEL ZAIRE; PROYECTO EJECUTIVO DE CICLOVÍA DE CALLE DEL ZAIRE, TRAMO: CERRO DE JEREZ A JEREZ DE CARTAGENA; PROYECTO EJECUTIVO DE CICLOVÍA DE JEREZ DE CARTAGENA/SIERRA GORDA/ANDADOR DEL YUAN, TRAMO: DEL ZAIRE A BLVD. ÉPSILON; PROYECTO EJECUTIVO DE CICLOVÍA DE AV. OMEGA TRAMO: BLVD. AEROPUERTO A BLVD. RIO MAYO; PROYECTO EJECUTIVO DE CICLOVIA DE BLVD. DELTA TRAMO: BLVD. AEROPUERTO A BLVD. ÉPSILON."	24/05/24	
	Dirección General de Obra Pública		
20	AUDITORÍA OA/020-PH/24 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE GUILLERMO VERA, TRAMO: CALLE ROBERTO PLASENCIA SALDAÑA - RODOLFO PADILLA, COLONIA LEÓN I.	24/05/24	
	Dirección General de Obra Pública		
21	AUDITORÍA OA/021-PG/24 "PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE ALFONSO ESPARZA, OTEO TRAMO: 21 DE MARZO-LUIS LONG COLONIA: SAN MARCOS."	24/05/24	
	Dirección General de Obra Pública		
22	AUDITORÍA OA/022-PH/24 "PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE 21 DE MARZO TRAMO: RESTRICCIÓN CON ARROYO - TOPAR CON PAVIMENTO NORTE COLONIA: SAN MARCOS."	24/05/24	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
23	AUDITORÍA OA/030-SAP-G/24 LIMPIEZA DEL ARROYO ALFARO TRAMO RIO DE LOS GOMEZ A BLVD LOPEZ MATEOS.	24/05/24	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
24	AUDITORÍA OA/031-SAP-H/24 "LIMPIEZA DE ARROYO LA SARDANETA TRAMO HILARIO MEDINA A RANCHO LOS NARANJOS."	24/05/24	

6

	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/032-SAP-I/24		
25	REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA LA FLORIDA, SECCIÓN PONIENTE.	24/05/24	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/033-SAP-I/24		
26	LIMPIEZA DE ARROYO GRANIZO TRAMO AV HACIENDA DE SAN GERARDO A BLVD LAS TORRES.	24/05/24	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/034-SAP-G/24		
27	CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL FAISÁN - LA MERCED TRAMO: BLVD. ARCO DEL TRIUNFO A AV. CENTRAL EN LA COL. SAN SEBASTIÁN.	26/06/24	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/035-SAP-H/24		
28	REPOSICIÓN DE COLECTOR SANITARIO MIGUEL HIDALGO TRAMO: DE CALLE COBRE DE ECHEVESTE A BLVD. MORELOS, EN LA COL. HACIENDAS DE ECHEVESTE.	26/06/24	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/036-SAP-I/24		
29	"REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO DE LA CALLE SAN JOSÉ DEL POTRERO EN LA COLONIA EL CARMEN."	26/06/24	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/037-SAP-G/24		
30	"CONSTRUCCION DEL BARDEADO PERIMETRAL PARA EL ALMACEN MARIA DOLORES."	26/06/24	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/038-SAP-I/24		
31	"PLANTA GENERADORA DE ENERGÍA POR MEDIO DE PANELES EN LAS INSTALACIONES LA SELVA II (ESTRUCTURAL)."	26/06/24	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
	AUDITORÍA OA/039-SAP-H/24		

6

32	"LIMPIEZA DE ARROYO GRANIZO TRAMO BLVD MORELOS - AV HACIENDA DE SAN GERARDO."	26/06/24			
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
	AUDITORÍA OA/041-SAP-PG/24				
33	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 8	15/02/24			
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
	AUDITORÍA OA/042-SAP-PG/24				
34	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 9	15/02/24			
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
	AUDITORÍA OA/043-SAP-PH/24				
35	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 6	15/02/24			
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
	AUDITORÍA OA/044-SAP-PH/24				
36	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 5	15/02/24			
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
	AUDITORÍA OA/045-SAP-PI/24				
37	CONSTRUCCIÓN, OBRA CIVIL Y EQUIPAMIENTO PARA EL TANQUE SUPERFICIAL DE AGUA POTABLE EL VENADO Y ADECUACIONES AL TANQUE EXISTENTE PARA REGULARIZACIÓN DE AGUA TRATADA	15/02/24			
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
	AUDITORÍA OA/046-SAP-PI/24				
38	CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZOINA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 7	15/02/24			
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
	AUDITORÍA OA/047-SAP-PH/24				
39	"LIMPIEZA DE ARROYO EL HUESO II TRAMO BLVD.JOSE MARIA MORELOS AL ARROYO EL EJIDO COL.LEON I."	24/05/24			
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
	AUDITORÍA OA/048-SAP-PH/24				

6

40	"CONSTRUCCIÓN DE LA LINEA DE ALIMENTACIÓN DE AGUA POTABLE EN LA LOCALIDAD GUADALUPE VICTORIA."	24/05/24				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
	AUDITORÍA OA/049-SAP-PI/24					
41	"LIMPIEZA DE ARROYO EL GRANIZO TRAMO BLVD JOSÉ MA. MORELOS - AV. HACIENDA SAN GERARDO Y LIMPIEZA DE ARROYO GRANIZO TRAMO AV. HACIENDA SAN GERARDO A BLVD. JUAN ALONSO DE TORRES	24/05/24				
	Dirección General de Obra Pública					
	AUDITORÍA OA/060-CON-G/24					
42	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: DEL CASERIO TRAMO: DE LA MORADA A TOPAR COLONIA VILLAS DE LEÓN."	26/03/24				
	Dirección General de Obra Pública					
	AUDITORÍA OA/061-CON-G/24					
43	"PP (438) CANCHA MINIDEPORTIVA GRANADA, DELEGACIÓN CERRO GORDO UBICADA EN LA CALLE LAGO CAMECUARO 201-B COLONIA GRANADA (PRIMERA ETAPA)."	24/05/24				
	Dirección General de Obra Pública					
	AUDITORÍA OA/063-QD-I/24					
44	"CONSTRUCCIÓN DE CALLE CON CONCRETO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO.; EN LA LOCALIDAD LEÓN EN LA COLONIA LOMAS DE LOS CASTILLOS, EN LA CALLE CASTILLO DE VERONA TRAMO: CASTILLO DE WINSOR-CASTILLO DE OVIEDO."	26/03/24				

6

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 León, 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

6

Anexo 4.
Programa Anual de Evaluación 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					V
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													X				
6	Desempeño	Presupuesto Participativo	Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses													X				
7	Desempeño	Evolución SIT	Dirección General de Movilidad													X				
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	Encadenamiento 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																	

5

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