

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 **Julio – Agosto de 2024.**

León, Guanajuato a 10 de septiembre 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



MUNICIPAL
LEON, GTO.

Informe Bimestral de Actividades

Periodo: Julio - Agosto 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 **Julio - Agosto de 2024**, lo que se realiza en los siguientes términos:



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	22
Investigaciones	23
Responsabilidad Administrativa	24
Órganos Internos de Control de las Descentralizadas	25
Marco Interinstitucional	26
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	39
Anexo 3. Programa Anual de Auditoría de Control Interno 2024	50
Anexo 4. Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2024	51

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.

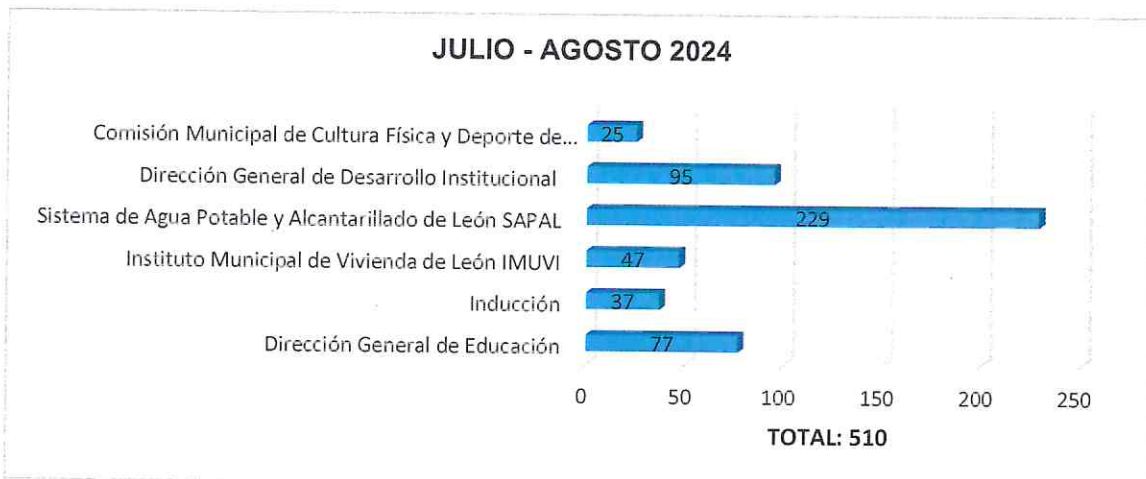
Como parte de las obligaciones de las personas servidoras públicas obligadas en presentar las declaraciones de situación patrimonial y de Intereses, en el presente bimestre se capacitó a **37** servidores públicos de nuevo ingreso a la Administración Pública Municipal de León, en materia de Declaraciones Patrimoniales y de Intereses, su Publicidad y Verificación, a fin de que cumplan en tiempo y forma con la presentación de las declaraciones.



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 **510** 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 **533** personas servidoras públicas adscritas a las siguientes dependencias: Dirección General de Educación, Inducción, Instituto Municipal de Vivienda de León (IMUVI), Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL), Dirección General de Desarrollo Institucional, Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León, Guanajuato (COMUDE), Secretaría para el Fortalecimiento Social de León.

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 **304** personas servidoras públicas, de las 37 Dependencias, Entidades y Órganos Autónomos que comprende 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 **49** personas servidoras públicas del Desarrollo Integral de la Familia, 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.



U

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 **81** 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 una capacitación en la materia a **20** personas servidoras públicas adscritas al Patronato del Parque Ecológico Metropolitano de León, 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 13

Realización del 5to. Foro de Evaluación del Desempeño “La importancia de la Evaluación del Desempeño en la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato”.

Se llevó a cabo el 5to Foro de Evaluación del Desempeño a Programas Presupuestarios con la participación de **300** asistentes, entre ellos, académicos y alumnado de diferentes Universidades, Titulares de los Órganos Internos de Control, así como, personas servidoras públicas de la Administración Pública Municipal de León. Lo anterior, con el objetivo de dar a conocer la importancia de la evaluación como un proceso preventivo que promueve la transparencia y rendición de cuentas para el buen manejo de los recursos públicos.



5

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	Período
Dirección General de Desarrollo Social	CM/AUD09/2024	11/7/2024	Verificar el cumplimiento a las disposiciones normativas aplicables a los procesos para otorgar los apoyos	2023-2024
Instituto Municipal de Vivienda de León (IMUVI)	CM/AUD10/2024	15/7/2024	Verificar cifras plasmadas en los estados financieros y presupuestales	2023
Dirección General de Protección Civil	CM/AUD11/2024	17/7/2024	Verificar el cumplimiento de las disposiciones normativas para el ejercicio de sus atribuciones	2022-2023
Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales	CM/AUD12/2024	12/7/2024	Verificar el proceso de adjudicación del contrato DGRMYSG-LPN-025/2023	2023

Se notificaron **4** informes de auditoría, siendo estos los siguientes:

No.	Unidad Administrativa	Fecha	Observaciones	Recomendaciones	Recomendaciones Generales
1	Dirección General de Obra Pública CM/AUD05/2024	26/7/2024	4	0	1
2	Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN) CM/AUD06/2024	3/7/2024	0	3	0
3	Instituto Municipal de las Mujeres CM/AUD07/2024	29/8/2024	7	0	1
4	Dirección General de Fiscalización y Control CM/AUD08/2024	29/8/2024	4	2	1

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

No.	Unidad Administrativa	Fecha Notificación	Observaciones		Recomendaciones		Recurso Reconsideración Fecha
			Emit.	Solv.	Emit.	Atend.	
1	Dirección General de Salud CM/AUD02/2024	3/7/2024	1	0	2	2	10/7/2024
2	Dirección General de Obra Pública CM/AUD05/2024	29/8/2024	4	0	1	1	En espera
3	Instituto Municipal de Planeación CM/AUD06/2024	26/7/2024	0	0	3	3	No aplica

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

En materia de entrega-recepción en el presente bimestre atendimos **28** 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
Contraloría Municipal	2
Comisión Municipal de Deporte y Cultura Física (COMUDE)	4
Dirección General de Comunicación Social	1
Dirección General de Desarrollo Institucional	1
Dirección General de Medio Ambiente	1
Dirección general de Salud	1
Instituto Municipal de la Juventud	1
Instituto Municipal de las Mujeres	1
Instituto Municipal de Vivienda (IMUVI)	8
Patronato del Parque Zoológico de León	2
Patronato Explora	1
Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana	1
Secretaría del H. Ayuntamiento	1
Secretaría para el Fortalecimiento Social de León	2
Sistema Integral de Aseo Público (SIAP)	1
Suma	28

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 segundo trimestre 2024	
Irregularidad	Entidad
Errores en la elaboración de los Estados Financieros y/o sus notas de desglose y memoria.	Instituto Municipal de Planeación, Patronato de Bomberos, Fideicomiso Museo de la Ciudad de León, Patronato de Explora, Academia Metropolitana de Seguridad Pública de León, Instituto Municipal de las Mujeres, Instituto Municipal de Vivienda de León, Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de León. Instituto Cultural de León, Patronato del Parque Ecológico Metropolitano de León, Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, Fideicomiso de Obras por Cooperación.
Diferencias entre los Estados Financieros y los formatos de Disciplina Financiera.	Instituto Municipal de las Mujeres,
Omitieron publicar la información financiera en la página de transparencia, conforme a los plazos señalados en la Normativa.	Fideicomiso Museo de la Ciudad de León.

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

Atendimos las siguientes solicitudes de intervención en:

- Dirección General del Centro de Cómputo, Comando, Comunicaciones y Control (10 julio).
- Dirección general de protección Civil (29 julio).

Otras actividades

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

Entidad	Fechas	Acuerdos relevantes.
Instituto Cultural de León	22 julio; 8 y 30 agosto	-Aprobación de Información Financiera del Segundo Trimestre 2024. -Propuesta de Modificación Presupuestal por excedente en ingresos propios. -Aprobación de solicitud de baja de bienes derivada de los resultados del levantamiento físico del inventario de bienes muebles 1 julio 2023 al 30 de junio 2024 -Aprobación de la propuesta para Disposiciones administrativas en materia de recaudación 2025. -Aprobación de la propuesta de modificación al reglamento del Instituto.
Instituto Municipal de las Mujeres	16 de agosto	-Aprobación de los Estados Financieros del mes de julio 2024. -Informe físico y financiero de los programas del IMMujeres.

Verificamos la impartición de cursos de la Academia Metropolitana de Seguridad Pública de León, Guanajuato: "Grupo Táctico Intermedio", "Protección a Funcionarios" y "EC-0539 Certificación en Atención Presencial de Primer Contacto a Mujeres Víctimas de Violencia".

U

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:

- **4 y 5 de julio**, realizamos la segunda visita de seguimiento con los Coordinadores y Enlaces de las Dependencias y Entidades, a fin de verificar las acciones implementadas para la integración de la información contenida en los anexos; así como el cumplimiento a la atención de requerimientos realizados por los Coordinadores de los Sujetos Obligados.
- **9 de julio**, reunión para acordar con los Coordinadores de los sujetos obligados, la propuesta del cambio fecha de corte de información y de entrega de la información.
- **10 de julio**, reunión con personal de Tesorería y de la Dirección de Tecnologías de la Información (edificio de K2), revisamos de manera conjunta los errores del SIIM que se les ha presentado tanto al enlace de Tesorería, como a los sub enlaces.
- **11 de julio**, reunión con los coordinadores de los sujetos obligados, para informar que es necesario definan la estrategia de cómo harán llegar la información de cada uno de los anexos a los enlaces de las Dependencias y Entidades.
- **6 al 15 de agosto**, realizamos la tercera visita de seguimiento con los Coordinadores y Enlaces de las Dependencias y Entidades, a fin de verificar las acciones implementadas para la integración de la información contenida en los anexos, respecto a la actualización en materia de "Archivo"; así como el cumplimiento a la atención de requerimientos realizados por los Coordinadores de los Sujetos Obligados.
- **13 de agosto**, reunión con personal de la Tesorería Municipal, Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales, Dirección General de Inversión Pública y Dirección General de Ingresos, a fin de precisar en cada anexo como se solicitará o enviará la información las Dependencias, el detalle se describe en el archivo denominado "cédula de revisión."
- **16 al 30 de agosto**, reunión con los Coordinadores designados por los sujetos obligados para dar seguimiento a las estrategias definidas para integrar la información y asegurarse que ésta coincida con la que presentarán para mostrar la situación que guarda cada Dependencia y Entidad.

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**, las cuales **7** están dirigidas a la Dirección General de Obra Pública, y **11** 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/023-PG/24	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE 12 DE OCTUBRE, TRAMO: VOLCAN DE JORULLO-CERRITO DE JEREZ: LA RAZA"	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/024-PH/24	"AMPLIACIÓN Y REHABILITACIÓN DE BOMBEROS #3, UBICADO EN BOULEVAR ANTOBIO MADRAZO ESQUINA CON BOULEVARD JUAN ALONSO DE TORRES, FRACCIONAMIENTO DEPORTIVA I."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/025-PI/24	"REHABILITACIÓN DE LA PLAZA DE LA CIUDADANIA GRISELDA ÁLVAREZ, BLVD. VASCO DE QUIROGA; COLONIA PRESIDENTES DE MÉXICO, LEÓN, GTO.; ETAPA DE IMPEMEABILIZACIÓN EN AZOTEA DE EDIFICIO ADMINISTRATIVO."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/026-PH/24	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE AEDO TRAMO: EUBEA- FRENTE #231 COLONIA: ERMITA."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/027-PG/24	"ZONA PP (1389) JUEGOS RECREATIVOS Y EJERCITADORES JARDINES DE LOS NARANJOS, DELEGACIÓN COECILLO, ZONA LOS NARANJOS, UBICADO EN CALLE JARDÍN REAL, ENTRE CALLES JARDÍN ORIENTAL Y JARDÍN ACUÁTICO, FRACCIONAMIENTO JARDINES DE LOS NARANJOS (1 er. ETAPA)."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/028-PG/24	"PP (1123) 2DA ETAPA ESPACIO DEPORTIVO COLINAS DE SAN FRANCISCO, DELEGACIÓN SAN JUAN BOSCO, ZONA LAS HUERTAS, UBICADO EN AVENIDA BEATO PEDRO DE DUEÑAS, FRACCIONAMIENTO COLONIA DE SAN FRANCISCO."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/040-SAP-I/24	"REMDELACION DE LAS OFICINAS DE CENSOS , CARTERA VENCIDA Y FACHADA PONIENTE DEL EDIFICIO 2."	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/050-SAP-PI/24	"REHABILITACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE EN LA COLONIA LOS ÁNGELES, SECCIÓN ORIENTE."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/051-SAP-PG/24	"CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA LOCALIDAD DE POMPA, LEÓN, GUANAJUATO."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/052-SAP-PG/24	"CONSTRUCCION DE OBRA CIVIL Y EQUIPAMIENTO POZO SUR 15."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)

OA/053-SAP-PG/24	"CONSTRUCCION DE LINEA DE CONDUCCION DE AGUA POTABLE DEL POZO ORIENTE 36 A BLVD. EDOUARD MICHELIN."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/054-SAP-PH/24	"AMPLIACIÓN DE LAS OFICINAS EN EDIFICIO 1, DEPARTAMENTO DE NUEVOS DESARROLLOS."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/055-SAP-PG/24	"CONSTRUCCIÓN DE LA 1RA ETAPA DE LA RED DE AGUA TRATADA DELEGACIÓN DE SAN JUAN BOSCO, SECCIÓN SUR."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/056-SAP-PI/24	"REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., LOCALIDAD LEÓN DE LOS ALDAMA, EN LA COLONIA INDUSTRIAL (ETAPA 3)."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/057-SAP-PG/24	"CONSTRUCCIÓN DE LA 1RA ETAPA DE LA RED DE AGUA TRATADA DELEGACIÓN DE SAN JUAN BOSCO, SECCIÓN NORTE."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/058-SAP-PI/24	"REHABILITACIÓN DE DRENAJE SANITARIO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., LOCALIDAD DE LEÓN DE LOS ALDAMA, EN LA COLONIA PILETAS, (SECC.III Y IV, ZONA ORIENTE)."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/059-SAP-PG/24	"CONSTRUCCIÓN DEL COMEDOR EN CENTRO OPERATIVO SAPAL COLOMBIA."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SPAL)
OA/064-QD-H/24	"CONSTRUCCIÓN DE CALLE CON CONCRETO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN GTO., EN LA LOCALIDAD SANTA ANA, EN LA COLONIA SAN JOSÉ DE LOS MONTES, EN LA CALLE MONTE CITLALTEPETL TRAMO: MONTE MALINTZI-MENTE BLANC."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA

Asimismo, en el presente bimestre respecto a la práctica de auditorías, se determinaron **12** auditorías, de éstas, en **6** se señalaron **16** 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/012-PG/23	"CONSTRUCCIÓN DE CICLOVÍA EN BLVD. SAN JUAN BOSCO, TRAMO: DEL BLVD. COUNTRY A BLVD. ARISTÓTELS EN LEÓN, GTO."	2
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.	6
OA/052-SAP-PI/23	CONSTRUCCIÓN DE LAS REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA LOMAS DE LA PAZ II	3
OA/031-SAP-H/24	"LIMPIEZA DE ARROYO LA SARDANETA TRAMO HILARIO MEDINA A RANCHO LOS NARANJOS."	1
OA/033-SAP-I/24	"LIMPIEZA DE ARROYO GRANIZO TRAMO AV HACIENDA DE SAN GERARDO A BLVD LAS TORRES."	2
OA/047-SAP-PH/24	"LIMPIEZA DE ARROYO EL HUESO II TRAMO BLVD JOSE MARIA MORELOS AL ARROYO EL EJIDO COL.LEON I."	2
OA/014-PH/23	"CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO DE GRUPOS ESPECIALIZADOS EN SEGURIDAD PÚBLICA, 1RA. ETAPA."	0

0

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).	0
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."	0
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."	0
OA/030-SAP-G/24	"LIMPIEZA DEL ARROYO ALFARO TRAMO RIO DE LOS GOMEZ A BLVD LOPEZ MATEOS."	0
OA/032-SAP-I/24	"REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA LA FLORIDA, SECCIÓN PONIENTE."	0

De las **12** auditorías practicadas, **6** están dirigidas a la Dirección General de Obra Pública y **6** 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: **\$102'117,137.90 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 **\$ 348,933.57 pesos (Trescientos cuarenta y ocho mil novecientos treinta y tres pesos 57/100 M.N.)** sin impuesto, correspondiente a las siguientes obras:

ORDEN DE AUDITORÍA	OBRA	MONTO RECUPERADO
OA/012-PG/23	"CONSTRUCCIÓN DE CICLOVÍA EN BLVD. SAN JUAN BOSCO, TRAMO: DEL BLVD. COUNTRY A BLVD. ARISTÓTELS EN LEÓN, GTO."	\$59,299.92
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."	\$80,242.00
OA/051-SAP-PH/23	CONSTRUCCIÓN PARA LAS REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA PARAÍSO, SECCIONES II A LA VI.	\$132,464.58
OA/057-SAP-PG/23	REHABILITACIÓN DE RED DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA INDUSTRIAL, 4TA. ETAPA	\$76,927.07
MONTO TOTAL RECUPERADO A FAVOR DEL ERARIO PÚBLICO		\$ 348,933.57

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 **215** actos de Entrega – Recepción de obras y servicios convocados de forma oficial, de dicha intervención se determinaron **40** observaciones, de las cuales fueron atendidas **12** y **28** 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 **\$281'938,487.59** pesos.

Gráficas representativas de la intervención.



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 erogue 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 **43** actos de licitación de obras y servicios, convocados de forma oficial, distribuidos de la siguiente manera: se participó en **22** aperturas de propuestas técnicas y económicas y **21** 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.

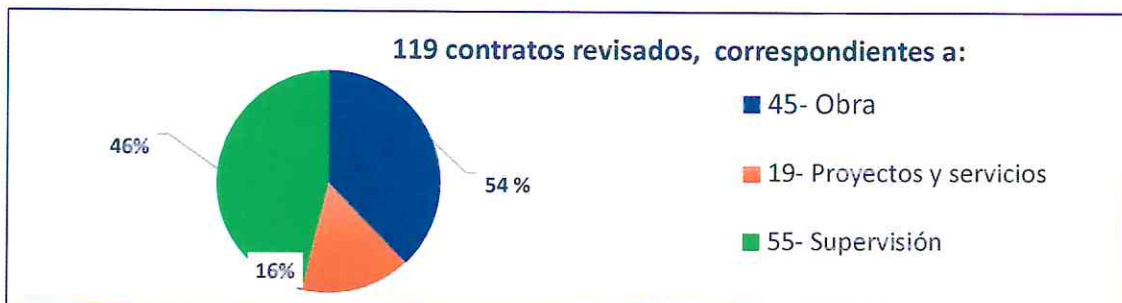
Licitaciones y Comités de Obra	Evento	
	Apertura de Propuestas	Comité de Obra
Dependencias y Entidades		
Dirección General de Obra Pública	15	15
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL).	7	6

De dicha intervención a los procesos de licitación de obra pública y servicios, se logró la fiscalización de un monto económico por **\$295'748,148.21** 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 **119**, 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	215
Asistencia a licitaciones: aperturas y comités de obra	43
Revisión de contratos	119
Total	377

5

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 204 ordinaria, programada para llevarse a cabo de forma virtual el 16 de Agosto del 2024, en donde se desarrollaron los temas conforme al orden del día, siendo de los más importantes los siguientes:

- Solicitud de aprobación del anteproyecto del presupuesto del FIDOC para gasto corriente del año 2025.
- Solicitud de aprobación del programa de inversión del FIDOC para el ejercicio fiscal del año 2025.
- Solicitud de aprobación para la contratación de proyectos ejecutivos con recursos de la cuenta del "Fideicomiso de Obras por Cooperación 130060".
- Solicitud de aprobación para llevar a cabo asamblea del Comité Técnico del Fideicomiso de Obras por Cooperación en el mes de octubre del 2024.



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 la Juventud, Instituto Municipal de las Mujeres, Patronato de Bomberos del Municipio de León, Gto."

Auditoría	Tipo de Auditoría
Instituto Municipal de la Juventudes (IMJU) CM/AUDE07/2024	De cumplimiento
Instituto Municipal de las Mujeres CM/AUDE08/2024	De cumplimiento
Patronato de Bomberos del Municipio de León, Gto. CM/AUDE09/2024	De cumplimiento

Se concluyeron **2** auditorías de Control Interno, practicadas al "Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN), Academia Metropolitana de Seguridad Publica de León, Gto."

Auditoría	Resultados
Academia Metropolitana de Seguridad Publica de León, Gto. CM/AUDE06/2024	Se Notificó Informe Resolutorio con 0 Recomendaciones
Instituto Municipal de Planeación (IMPLAN) CM/AUDE03/2024	Se Notificó Informe Resolutorio con 11 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 **231** solicitudes ciudadanas.

Distribuidas de la siguiente manera:

Gestiones	33
Atenciones y asesoría	181
Expedientes de Investigación iniciados	17



Las 17 investigaciones iniciadas corresponden a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

NÚMERO	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD
1	Dirección General de Medio Ambiente
1	Dirección General de Desarrollo Urbano
1	Dirección General de Salud
1	Patronato del Heroico Cuerpo de Bomberos
2	Secretaría para el Fortalecimiento Social de León
3	Juzgados Cívicos
1	Tesorería Municipal
3	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)
3	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana
1	Dirección General de Movilidad

Las 33 gestiones iniciadas corresponden a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

NÚMERO	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD
1	Dirección General de Medio Ambiente
3	Dirección General de Obra Pública
1	Instituto Municipal de las Mujeres
2	Juzgados Cívicos
3	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana
8	Secretaría para el Fortalecimiento Social de León
4	Secretaría para la Reactivación Económica de León
7	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)
1	Secretaría del H. Ayuntamiento
2	Tesorería Municipal
1	Dirección General de Desarrollo Institucional

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 147 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, llevando a cabo **134** 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, cuyos contratos son por un monto aproximado de **\$107'710,966 (ciento siete millones setecientos diez mil novecientos sesenta y seis)** ello a través de la constitución de **16** Comités de Contraloría Social en Obra Pública, en los que se cuenta con la participación de **81** ciudadanos, quienes han colaborado en **16** reuniones de vinculación.



5

De igual manera, dimos seguimiento y atención a los comités constituidos en bimestres anteriores, mediante la realización de **234** visitas de supervisión y **65** reuniones de vinculación; concluyendo actividades en **26** de ellos, en los cuales se contactó a los integrantes del mismo con la finalidad de resolver dudas y brindarles información de la garantía de la obra que se llevó a cabo en su colonia.

- **Agentes 00 Trampas**

El pasado mes de julio se llevó a cabo un evento de cierre de las actividades del programa agentes 00 trampas, a fin de agradecer la exitosa participación de las niñas y niños que colaboraron para lograr incentivar valores tales como: la honestidad, la transparencia y la rendición de cuentas en sus entornos educativos y sociales.

En el marco de este evento, se resaltó la importancia de seguir impulsando que, desde la niñez, se promuevan valores que son fundamentales para el desarrollo de las personas y para la formación de la ciudadanía del mañana.



- **Usuario Simulado**

Se continuó con la revisión del trámite de atención en las oficinas multifuncionales de la Tesorería Municipal; realizando para ello **11** visitas de revisión en las que se vinculó a **63** personas a quienes se les aplicó una encuesta para conocer su satisfacción del servicio y la atención que se brinda en la misma; acciones mediante las que se sigue fortaleciendo la correcta prestación de los trámites ofrecidos por el municipio.



5

- **Contralor Ciudadano**

Continuamos con la revisión de **3** programas sociales, misma en la que participaron jóvenes acreditados como Contralores Sociales en bimestres anteriores y se sumó a **3** jóvenes más; realizando para ello **5** visitas de vinculación, **3** visitas de campo y **6** mesas de trabajo, tal y como se describe a continuación:

Programa	Dependencia/Entidad	Actividades	Universidad
Instalación de Tomas Públicas en Asentamientos Irregulares	SAPAL	1 mesa de trabajo 2 visitas de vinculación 1 visita de campo	UNITEC UDL IDLA
León de Oportunidades	Dirección General de Desarrollo Rural	3 mesas de trabajo. 1 visitas de vinculación 2 visitas de campo	UG UNITEC
León Verde (Red de Parques Urbanos y áreas naturales)	COMUDE	2 visita de vinculación 2 mesas de trabajo	EPCA



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 julio en la cual participó el Secretario para la Reactivación Económica de León y se aprobó la emisión de una recomendación, así como la selección de una propuesta de obra para realizar una auditoría por parte del órgano de control.



Paralelamente, se coordinaron 9 sesiones de las comisiones y 1 mesa de Trabajo, dando atención al 100% de los acuerdos generados en 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. Se dio seguimiento a los trabajos de la Comisión.
Mejora de Procesos	2	Se dio seguimiento a las revisiones realizadas por la Comisión en relación a la operación de los trámites ofrecidos por la Dirección General de Ingresos. También se analizó el cumplimiento al plan de trabajo de la Comisión.

Programas Sociales	1	Se aprobaron los cambios sugeridos a la guía de revisión de programas; de igual manera, se dio seguimiento a la revisión de 3 programas seleccionados para el presente ejercicio, concluyendo con una de ellos y acordando acciones para continuar con los otros dos.
Obra Pública y Especial de Movilidad	1	Se dio seguimiento a la revisión de objetivos inscritos en el Acuerdo para el Mejoramiento del Servicio Público de Transporte Urbano en Ruta Fija de Competencia Municipal del Municipio de León, Guanajuato.
Vinculación y Promoción de Valores	2	Se dio seguimiento a la participación del Consejo en la próxima celebración de la 8va Feria de la Transparencia.
Normatividad	1	Se contó con la participación del personal de la Dirección General de Apoyo a la Función Edilicia, a fin de dar seguimiento a la propuesta de reforma al Reglamento del Consejo.
Mesa de Trabajo	1	El pleno del Consejo sostuvo una mesa de trabajo con el Secretario del H. Ayuntamiento donde presentaron las acciones realizadas por el Consejo.



Gestión Gubernamental

META 01

9 evaluaciones del desempeño a programas presupuestarios

Se dio inicio a 2 evaluaciones del desempeño, a los siguientes programas:

Nombre del programa	Dependencia responsable
Atracción y promoción de eventos turísticos, artísticos y culturales.	Dirección General de Hospitalidad y Turismo.
Encadenamiento Productivo y Atracción de Inversiones.	Dirección de Atracción de Inversiones.

U

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

Número	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD
5	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León
6	Dirección General de Obras Públicas
1	Parque Zoológico de León
1	FIDOC
1	Instituto de la Juventud
1	Instituto Municipal de las Mujeres
3	Juzgados Cívicos
2	Parque Metropolitano de León
1	Dirección General de Prevención del Delito
1	COMUDE
1	Dirección General de Desarrollo Social y Humano
1	Dirección General de Medio Ambiente
1	Dirección General de Desarrollo Institucional
1	IMPLAN
1	Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales.
1	Juzgados Administrativos
1	Dirección General de Salud
1	Dirección General de Desarrollo Rural

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

Se asistió a 3 sesiones ordinarias y 2 extraordinarias del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Comodatos y Contratación de Servicios.

Se atendieron 16 sesiones de Subcomités de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Comodatos y Contratación de Servicios en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL), Instituto Municipal de las Mujeres; Patronato de Bomberos de León, Gto., la Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte (COMUDE) de León, Instituto Municipal de la Vivienda, Parque Ecológico Explora y Patronato de la Feria Estatal 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 **2** 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 **\$340'114,701.94** (Trescientos cuarenta millones, ciento catorce mil setecientos un peso 94/100 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 cumplimiento a las obligaciones inherentes a las personas servidoras públicas de León, en el bimestre se recibió un total **426** Declaraciones de Situación Patrimonial y de Intereses, de las cuales **213** son declaraciones Iniciales y **213** son declaraciones de Conclusión de 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.

Con la finalidad de seguir contribuyendo con una cultura de transparencia y rendición de cuentas en el Municipio de León, en el presente bimestre, se vigiló la inscripción de la información pública de **353 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 **2 Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa** en contra de **2** personas servidoras públicas en la 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.

o

No.	Expediente	Dependencia	Conducta	Infracción	Calificación de la falta
1	PRA/012/2024	Secretaría para el Fortalecimiento Social de León	Falta de respeto a ciudadana	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/013/2024	Dirección General de Educación de León, Guanajuato	Falta de respeto a ciudadana	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 02 Procedimientos de Responsabilidad Administrativa**, en los que la falta fue calificada, una como No Grave y otra como Grave, donde se determinó **Responsabilidad Administrativa** de dos personas servidoras públicas, y se les impuso la sanción consistente:

No.	Expediente	Dependencia	Conducta realizada	Calificación de la falta	Autoridad Resolutora	Sentido de la resolución
1	PRA/002/2024	Juzgado Cívico General	Faltar al Respeto a Persona Servidora Pública	No grave	Dirección de Responsabilidades	Inhabilitación 01 un año del empleo cargo o comisión en el servicio público.
2	PRA/12/2023	Dirección General de Desarrollo Urbano	Abuso de funciones	Grave	Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato	Inhabilitación 03 tres meses 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 julio - agosto 2024, respecto al cumplimiento de los planes de trabajo de los Titulares de los Órganos Internos de Control.

Se realizó reunión bimestral de trabajo con los Titulares de los Órganos Internos de Control de los Organismos Descentralizados, con la finalidad de retroalimentar sobre la continuidad



y seguimiento al plan de trabajo del 2024 de los OIC en coadyuvancia con la Contraloría Municipal.



META 02

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

En cumplimiento al programa de capacitación de los Titulares de los Órganos Internos de Control, se participó en el XIV edición del Congreso Interestatal de Órganos Internos de Control Municipales, en el que se abordó el tema Auditorías y sus Procedimientos “Casos Prácticos y Control Interno”, así como, en el 5to Foro de Evaluación del Desempeño en el que se abordaron los temas: “La importancia de la Evaluación del Desempeño en la Administración Pública Municipal” y Resultados de “Cómo andamos Guanajuato en los servicios públicos”.



11 Marco Interinstitucional.

META 01

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

Se dio seguimiento a las “Recomendaciones No Vinculantes” en las siguientes materias: contrataciones públicas; fortalecimiento de los mecanismos para la presentación de denuncias; y fortalecimiento de los instrumentos normativos para sancionar las faltas administrativas en el ámbito municipal.

Se envió el reporte de actividades correspondiente a las acciones de prevención, detección y sanción que se han realizado en la Contraloría Municipal de León, a efecto de integrar el

Informe Anual del Comité Coordinador del Sistema Estatal Anticorrupción, que coordina la Secretaría Estatal Anticorrupción.

META 02

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

Los días 3 y 18 de julio se participó en la segunda sesión ordinaria y primera extraordinaria, respectivamente, del “Grupo de Buenas Prácticas”, durante las cuales, se elaboró, presentó y aprobó la “Convocatoria para el Reconocimiento de las Buenas Prácticas de Fiscalización, 2024”, misma que versa en las siguientes categorías:

1. Órganos Internos de Control Municipales.
Fortalecimiento o innovación a capacidades organizacionales;
Fortalecimiento o innovación a capacidades profesionales.
2. Órganos Internos de Control de los Poderes del Estado y Organismos Autónomos.
Fortalecimiento o innovación a capacidades organizacionales;
Fortalecimiento o innovación a capacidades profesionales.

Por capacidad organizacional se comprende por todas aquellas prácticas que se relacionen con la gobernanza interna (estrategia, prevención y gestión de riesgos, calidad, coordinación, seguimiento y evaluación, transparencia, comunicación y ética institucional), las políticas, metodologías, procesos sustantivos y de soporte, la gestión financiera y los servicios institucionales, y las comunicaciones externas.

Por su parte, las prácticas tendientes al fortalecimiento profesional son todas aquellas que se refieren a reclutar, mantener y promover al personal adecuado, así como a la generación y consolidación de competencias técnicas y blandas, tanto a nivel del personal operativo como gerencial, teniendo en cuenta criterios de inclusión y de género.

Fechas relevantes.

Publicación de convocatoria	Fecha límite para registrar propuesta	Selección de prácticas ganadoras	Comunicación de resultados
22 / 07 / 2024	01 / 11 / 2024	29 / 11 / 2024	09 / 12 / 2024

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 se participó en la “XIV edición del Congreso Interestatal de Órganos Internos de Control Municipales”, en el que se abordó el tema “Auditorías y sus Procedimientos “Casos Prácticos y Control Interno”, este evento tuvo 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.



En esta décimo cuarta edición del congreso, a través de una constancia oficial, el gobierno local reconoció al Municipio de León por acreditar contar con un **“Sistema de Control Interno Municipal Nivel 1 Diseño”**, el cual, respalda al Municipio de León de contar con un sistema de control interno eficiente, que permite aportar puntos clave para el cumplimiento de las metas y objetivos de las dependencias y entidades, mitigando en todo momento posibles riesgos y actos irregulares, lo que abona en la consolidación de un gobierno íntegro, transparente y alineado con el interés público.



META 04

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

Se atendieron **24** solicitudes de información, y **36** sesiones del Comité de Transparencia, en las cuales se confirman **39** versiones públicas, **65** ampliaciones de plazo, **20** acuerdos de reserva, **14** Clasificación de Información Confidencial.

Anexo 1

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
Consecutivo	Unidad Administrativa	N°		Inicial	Intermedio	Final					
1	COMUDE	CM/A UD01/2024	1/2/2024					3/5/2024			
2	DIRECCIÓN GENERAL DE SALUD	CM/A UD02/2024	6/2/2024					10/6/2024			
3	DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	CM/A UD03/2024	12/2/2024					3/5/2024			
4	DESARROLLO INTEGRAL PARA LA FAMILIA	CM/A UD04/2024	2/2/2024					2/5/2024			
5	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA	CM/A UD05/2024	12/4/2024					26/7/2024			
6	INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACIÓN	CM/A UD06/2024	12//4/2024					3/7/2024			
7	INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES	CM/A UD07/2024	11/4/2024					30/8/2024			
8	DIRECCION GENERAL DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL	CM/A UD08/2024	12/4/2024					30/8/2024			
9	DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO SOCIAL	CM/A UD09/2024	11/07/2024								
10	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA VIVIENDA	CM/A UD10/2024	15/07/2024								
11	DIRECCIÓN GENERAL DE PROTECCIÓN CIVIL	CM/A UD11/2024	17/7/2024								
12	DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES	CM/A UD12/2024	15/7/2024								

5

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	Etapa 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	03/02/2023		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	03/02/2023		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	03/02/2023		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	03/02/2023		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	03/02/2023		26-jun-23			
6	AUDITORÍA OA/006-H-F/23						

5

	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	03/02/2023		27-oct-23		
	Dirección de Obra Pública					
7	AUDITORÍA OA/007-I-F/23 PAVIMENTACIÓN SEGUNDA ETAPA DE LA CALLE SAN ANTONIO	03/02/2023		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	03/02/2023		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	30/05/2023				
	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				
	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. ARISTÓTELS EN LEÓN, GTO	27/03/2023		19/08/2024		
	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				

5

Dirección de Obra Pública						
1	AUDITORÍA OA/014-PH/23					
4	CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO DE GRUPOS ESPECIALIZADOS EN SEGURIDAD PÚBLICA, 1RA. ETAPA	27/03/2023				
Dirección de Obra Pública						
1	AUDITORÍA OA/015-PG/23					
5	REHABILITACIÓN DE BIBLIOTECA MA. ESTHER VALTIERRA, UBICADA EN POTASIO NUM. 1321, VALLE DE SEÑORA, C.P. 37205; LEÓN GTO	26/06/2023				
Dirección de Obra Pública						
1	AUDITORÍA OA/016-PG/23					
6	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE RÍO DE LOS CASTILLOS, TRAMO: DORADILLA A PRESA DE LA PURÍSIMA, COLONIAS VARIAS (SEGUNDA ETAPA)	26/06/2023				
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				
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				
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				
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				
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				
Dirección de Obra Pública						

5

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				
	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				
	Dirección de Obra Pública					
2	AUDITORÍA OA/024-PI/23					
4	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE HAWAI (SEGUNDA ETAPA), TRAMO: BLVD. LAS PALMAS - DE LAS PENINSULAS, COLONIA CIUDAD SATÉLITE	26/06/2023				
	Dirección de Obra Pública					
2	AUDITORÍA OA/025-PI/23					
5	AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO CON TECNOLOGÍA LED EN LAS DELEGACIONES DE LEÓN, GTO. 2DA ETAPA	07/07/2023				
	Dirección de Obra Pública					
2	AUDITORÍA OA/026-PG/23					
6	"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)".	07/07/2023				
	Dirección de Obra Pública					
2	AUDITORÍA OA/027-PG/23					
7	"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)	07/07/2023				
	Dirección de Obra Pública					
	AUDITORÍA OA/028-PG/23					

2

28	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.	07/07/202 3				28/08/202 4
----	---	----------------	--	--	--	----------------

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."	07/07/202 3				
----	--	----------------	--	--	--	--

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	03/02/202 3				
----	--	----------------	--	--	--	--

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)	03/02/202 3				
----	--	----------------	--	--	--	--

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"	03/02/202 3				
----	--	----------------	--	--	--	--

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	03/02/202 3				
----	---	----------------	--	--	--	--

9

		CONCRETO ARMADO DE 4.00M X 5.80M Y UNA PROFUNDIDAD DE 5.75M, SE COLOCARÁ UN TOTAL DE DOS TRABES					
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
3		AUDITORÍA OA/034-SAP-H-F/23					
4		CONSTRUCCIÓN LA LÍNEA DE ALIMENTACIÓN DE AGUA POTABLE PARA LA ZONA DE BARRANCA DE VENADEROS	03/02/2023				
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
3		AUDITORÍA OA/035-SAP-H-F/23					
5		INSTALACIÓN DE HASTA 1440 TOMAS Y HASTA 100 DESCARGAS DOMICILIARIAS EN DISTINTAS ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GUANAJUATO	03/02/2023				
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
3		AUDITORÍA OA/036-SAP-I-F/23					
6		INSTALACIÓN DE HASTA 300 DESCARGAS SANITARIAS EN DIFERENTES ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GUANAJUATO (MEGFOUR 2021-2)	03/02/2023				
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
3		AUDITORÍA OA/037-SAP-I-F/23					
7		INSTALACIÓN DE HASTA 200 DESCARGAS SANITARIAS EN DIFERENTES ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GTO. (MEGFOUR 2021)	03/02/2023				
		Patronato del Parque Zoológico de León					
3		AUDITORÍA OA/038-ZOO-FG/23					
8		LA CONSTRUCCIÓN DE ALBERGUE DE MANATÍES Y EL ESPACIO DE AMAZONAS	27/03/2023				
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
3		AUDITORÍA OA/039-SAP-H-F/23					
9		REMODELACIÓN DE OFICINAS DE GIROS ESPECIALES	29/05/2023				
		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				
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				
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				
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				
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				
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)						
47	AUDITORÍA OA/047-SAP-PH/23 REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 1	26/06/2023		22-mar-24		
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)						

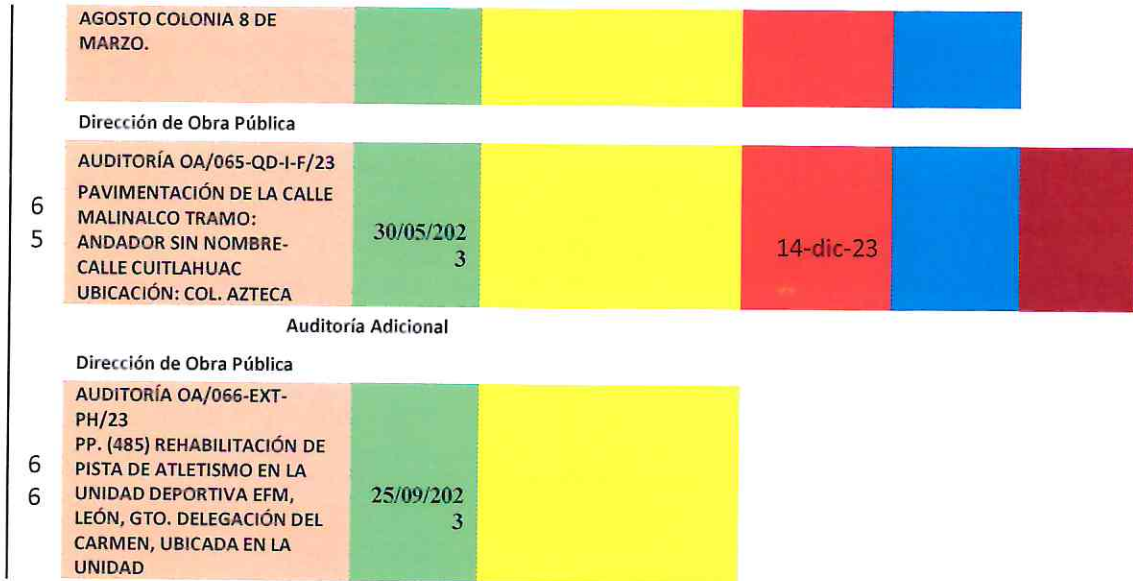
2

48	AUDITORÍA OA/048-SAP-PH/23 REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 2	26/06/2023		16-abr-24		
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)						
49	AUDITORÍA OA/049-SAP-PG/23 "REHABILITACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE EN LA COLONIA CONVIVE."	24/07/2023		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.	24/07/2023				
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.	24/07/2023		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	24/07/2023			28/08/2024	
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	24/07/2023				
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	15/08/2023				
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	15/08/2023				

10

		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					
		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					
		Dirección de Obra Pública						
6	0	AUDITORÍA OA/060-CON-G/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE IPALA, TRAMO: CERRO DE LA BUFA-CEBORUCO, COLONIA EL PEÑÓN	11/03/2023					
		Dirección de Obra Pública						
6	1	AUDITORÍA OA/061-CON-H/23 "PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE CHOLULA, TRAMO DE BLVD. GONZÁLES BOCANEGRA - FAROS.	21/07/2023			19-dic-23		
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)						
6	3	AUDITORÍA OA/063-SAP-H-P/23 REABILITACIÓN DE RED DE AGUA ENTUBADA, EN LA COLONIA BUGAMBILIAS, ZONA ORIENTE, LOCALIDAD LEÓN, MUNICIPIO DE LEÓN, GTO	03/02/2023			28-abr-23		
		Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)						
6	4	AUDITORÍA OA/064-QD-I-F/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE 2 DE OCTUBRE, TRAMO: BLVD. HILARIO MEDINA - 15 DE	27/03/2023			14-dic-23		

2



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	Etapas para solventar	Resolución final
		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 General de Obra Pública	15/02/2024 4					
2	AUDITORÍA OA/002-G/24 CONSTRUCCIÓN DE LA PERGOLA A BASE DE PINO OTATILLO Y VIDRIO Dirección General de Obra Pública	19/02/2024 4					
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:	15/02/2024 4			28-jun-24		

9

MARÍA ESTHER VALTIERRA A
ANTONIO DE CASTILLA

Dirección General de Obra
Pública

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.

15/02/202
4

Dirección General de Obra
Pública

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)

15/02/202
4

Dirección General de Obra
Pública

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

15/02/202
4

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

15/02/202
4

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

15/02/202
4

9

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)	15/02/2024	4					
---	--	------------	---	--	--	--	--	--

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."	26/06/2024	4					
----	--	------------	---	--	--	--	--	--

Dirección General de Obra Pública

11	AUDITORÍA 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."	26/06/2024	4					
----	--	------------	---	--	--	--	--	--

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 TIERRA A CERRO DEL ZOYATE	15/02/2024	4					
----	---	------------	---	--	--	--	--	--

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	15/02/2024	4					
----	--	------------	---	--	--	--	--	--

Dirección General de Obra Pública

U

1 4	AUDITORÍA OA/014-PH/24 CONSTRUCCIÓN DE CICLOPISTA Y TROTAPISTA EN LA ZONA NORTE DEL PARQUE METROPOLITANO Dirección General de Obra Pública	15/02/202 4	
1 5	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." Dirección General de Obra Pública	26/03/202 4	
1 6	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)." Dirección General de Obra Pública	26/03/202 4	
1 7	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)." Dirección General de Obra Pública	26/03/202 4	
1 8	AUDITORÍA OA/018-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)." Dirección General de Obra Pública	09/04/202 4	
1 9	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 EJECUTTVO DE CICLOVÍA DE JEREZ DE CARTAGENA/SIERRA GORDA/ANDADOR DEL YUAN, TRAMO: DEL ZAIRE A BLVD. ÉPSILON; PROYECTO EJECUTIVO DE	24/05/202 4	

o

CICLOVÍA DE AV. OMEGA
 TRAMO: BLVD. AEROPUERTO A
 BLVD. RIO
 MAYO; PROYECTO EJECUTIVO
 DE CICLOVIA DE BLVD. DELTA
 TRAMO: BLVD. AEROPUERTO A
 BLVD.
 ÉPSILON."

Dirección General de Obra
 Pública

2
 0
 AUDITORÍA OA/020-PH/24
 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE
 GUILLERMO VERA, TRAMO:
 CALLE ROBERTO PLASENCIA
 SALDAÑA - RODOLFO PADILLA,
 COLONIA LEÓN I.

24/05/202
 4

Dirección General de Obra
 Pública

2
 1
 AUDITORÍA OA/021-PG/24
 "PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE
 ALFONSO ESPARZA, OTEO
 TRAMO: 21 DE MARZO-LUIS
 LONG COLONIA: SAN MARCOS."

24/05/202
 4

Dirección General de Obra
 Pública

2
 2
 AUDITORÍA OA/022-PH/24
 "PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE
 21 DE MARZO TRAMO:
 RESTRICCIÓN CON ARROYO -
 TOPAR CON PAVIMENTO NORTE
 COLONIA: SAN MARCOS."

24/05/202
 4

Dirección General de Obra
 Pública

2
 3
 AUDITORÍA OA/023-PG/24
 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE
 12 DE OCTUBRE, TRAMO:
 VOLCAN DE JORULLO-CERRITO
 DE JEREZ: LA RAZA

11/07/202
 4

Dirección General de Obra
 Pública

2
 4
 AUDITORÍA OA/024-PH/24
 "AMPLIACIÓN Y
 REHABILITACIÓN DE BOMBEROS
 #3, UBICADO EN BOULEVAR
 ANTOBIO MADRAZO ESQUINA
 CON BOULEVARD JUAN ALONSO
 DE TORRES, FRACCIONAMIENTO
 DEPORTIVA I."

15/09/202
 4

Dirección General de Obra
 Pública

AUDITORÍA OA/025-PI/24

9

2
5
"REHABILITACIÓN DE LA PLAZA DE LA CIUDADANIA GRISELDA ÁLVAREZ, BLVD. VASCO DE QUIROGA; COLONIA PRESIDENTES DE MÉXICO, LEÓN, GTO.; ETAPA DE IMPEMEABILIZACIÓN EN AZOTEA DE EDIFICIO ADMINISTRATIVO."

15/09/202
4

Dirección General de Obra Pública

2
6
AUDITORÍA OA/026-PH/24
PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE AEDO TRAMO: EUBEA- FRENTE #231 COLONIA: ERMITA.

15/09/202
4

Dirección General de Obra Pública

2
7
AUDITORÍA OA/027-PG/24
"ZONA PP (1389) JUEGOS RECREATIVOS Y EJERCITADORES JARDINES DE LOS NARANJOS, DELEGACIÓN COECILLO, ZONA LOS NARANJOS, UBICADO EN CALLE JARDÍN REAL, ENTRE CALLES JARDÍN ORIENTAL Y JARDÍN ACUÁTICO, FRACCIONAMIENTO JARDINES DE LOS NARANJOS (1 er. ETAPA.)."

15/09/202
4

Dirección General de Obra Pública

2
8
AUDITORÍA OA/028-PG/24
"PP (1123) 2DA ETAPA ESPACIO DEPORTIVO COLINAS DE SAN FRANCISCO, DELECGACIÓN SAN JUAN BOSCO, ZONA LAS HUERTAS, UBICADO EN AVENIDA BEATO PEDRO DE DUEÑAS, FRACCIONAMIENTO COLONIA DE SAN FRANCISCO."

15/09/202
4

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)

2
9
AUDITORÍA OA/030-SAP-G/24
LIMPIEZA DEL ARROYO ALFARO TRAMO RIO DE LOS GOMEZ A BLVD LOPEZ MATEOS.

24/05/202
4

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)

3
0
AUDITORÍA OA/031-SAP-H/24
"LIMPIEZA DE ARROYO LA SARDANETA TRAMO HILARIO MEDINA A RANCHO LOS NARANJOS."

24/05/202
4
30/08/202
4

Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)

P

3 1	AUDITORÍA OA/032-SAP-I/24 REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA LA FLORIDA, SECCIÓN PONIENTE.	24/05/202 4				
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)						
3 2	AUDITORÍA OA/033-SAP-I/24 LIMPIEZA DE ARROYO GRANIZO TRAMO AV HACIENDA DE SAN GERARDO A BLVD LAS TORRES.	24/05/202 4			30/08/202 4	
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)						
3 3	AUDITORÍA 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.	26/06/202 4				
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)						
3 4	AUDITORÍA 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.	26/06/202 4				
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)						
3 5	AUDITORÍA OA/036-SAP-I/24 "REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO DE LA CALLE SAN JOSÉ DEL POTRERO EN LA COLONIA EL CARMEN."	26/06/202 4				
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)						
3 6	AUDITORÍA OA/037-SAP-G/24 "CONSTRUCCION DEL BARDEADO PERIMETRAL PARA EL ALMACEN MARIA DOLORES."	26/06/202 4				
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)						
3 7	AUDITORÍA OA/038-SAP-I/24 "PLANTA GENERADORA DE ENERGÍA POR MEDIO DE PANELES EN LAS INSTALACIONES LA SELVA II (ESTRUCTURAL)."	26/06/202 4				
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)						
	AUDITORÍA OA/039-SAP-H/24					

5

3 8	"LIMPIEZA DE ARROYO GRANIZO TRAMO BLVD MORELOS - AV HACIENDA DE SAN GERARDO."	26/06/202 4	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
3 9	AUDITORÍA OA/040-SAP-I/24 "REMODELACION DE LAS OFICINAS DE CENSOS , CARTERA VENCIDA Y FACHADA PONIENTE DEL EDIFICIO 2."	26/06/202 4	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
4 0	AUDITORÍA OA/041-SAP-PG/24 CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 8	15/02/202 4	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
4 1	AUDITORÍA OA/042-SAP-PG/24 CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 9	15/02/202 4	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
4 2	AUDITORÍA OA/043-SAP-PH/24 CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 6	15/02/202 4	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
4 3	AUDITORÍA OA/044-SAP-PH/24 CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 5	15/02/202 4	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
4 4	AUDITORÍA 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	15/02/202 4	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
4 5	AUDITORÍA OA/046-SAP-PI/24 CONSTRUCCIÓN DE DRENAJE PLUVIAL EN LA ZOINA SUR DE LA CIUDAD, ETAPA 7	15/02/202 4	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		

5

4 6	AUDITORÍA OA/047-SAP-PH/24 "LIMPIEZA DE ARROYO EL HUESO II TRAMO BLVD. JOSE MARIA MORELOS AL ARROYO EL EJIDO COL. LEON I."	24/05/202 4		30/08/202 4	
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
4 7	AUDITORÍA OA/048-SAP-PH/24 "CONSTRUCCIÓN DE LA LINEA DE ALIMENTACIÓN DE AGUA POTABLE EN LA LOCALIDAD GUADALUPE VICTORIA."	24/05/202 4			
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
4 8	AUDITORÍA 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	24/05/202 4			
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
49	AUDITORÍA OA/050-SAP-PI/24 "REHABILITACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE EN LA COLONIA LOS ÁNGELES, SECCIÓN ORIENTE."	11/07/202 4			
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
50	AUDITORÍA OA/051-SAP-PG/24 "CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA LOCALIDAD DE POMPA, LEÓN, GUANAJUATO."	11/07/202 4			
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
51	AUDITORÍA OA/052-SAP-PG/24 "CONSTRUCCION DE OBRA CIVIL Y EQUIPAMIENTO POZO SUR 15."	11/07/202 4			
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
52	AUDITORÍA OA/053-SAP-PG/24 "CONSTRUCCION DE LINEA DE CONDUCCION DE AGUA POTABLE DEL POZO ORIENTE 36 A BLVD. EDOUARD MICHELIN."	11/07/202 4			
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
	AUDITORÍA OA/054-SAP-PH/24				

53	"AMPLIACIÓN DE LAS OFICINAS EN EDIFICIO 1, DEPARTAMENTO DE NUEVOS DESARROLLOS."	11/07/2024				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
	AUDITORÍA OA/055-SAP-PG/24					
54	"CONSTRUCCIÓN DE LA 1RA ETAPA DE LA RED DE AGUA TRATADA DELEGACIÓN DE SAN JUAN BOSCO, SECCIÓN SUR."	11/07/2024				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
	AUDITORÍA OA/056-SAP-PI/24					
55	"REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., LOCALIDAD LEÓN DE LOS ALDAMA, EN LA COLONIA INDUSTRIAL (ETAPA 3)."	16/08/2024				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
	AUDITORÍA OA/057-SAP-PG/24					
56	"CONSTRUCCIÓN DE LA 1RA ETAPA DE LA RED DE AGUA TRATADA DELEGACIÓN DE SAN JUAN BOSCO, SECCIÓN NORTE."	16/08/2024				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
	AUDITORÍA OA/058-SAP-PI/24					
57	"REHABILITACIÓN DE DRENAJE SANITARIO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., LOCALIDAD DE LEÓN DE LOS ALDAMA, EN LA COLONIA PILETAS, (SECC.III Y IV, ZONA ORIENTE)."	16/08/2024				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)					
	AUDITORÍA OA/059-SAP-PG/24					
58	"CONSTRUCCIÓN DEL COMEDOR EN CENTRO OPERATIVO SAPAL COLOMBIA."	16/08/2024				
	Dirección General de Obra Pública					
	AUDITORÍA OA/060-CON-G/24					
59	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: DEL CASERIO TRAMO: DE LA MORADA A TOPAR COLONIA VILLAS DE LEÓN."	26/03/2024				
	Dirección General de Obra Pública					
	AUDITORÍA OA/061-CON-G/24					

20

6 0	"PP (438) CANCHA MINIDEPORTIVA GRANADA, DELEGACIÓN CERRO GORDO UBICADA EN LA CALLE LAGO CAMECUARO 201-B COLONIA GRANADA (PRIMERA ETAPA)."	24/05/202 4	
--------	--	----------------	--

Dirección General de Obra
Pública

6 1	AUDITORÍA OA/063-QD-I/24 "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."	26/03/202 4	
--------	--	----------------	--

Dirección General de Obra
Pública

6 2	AUDITORÍA OA/064-QD-H/24 "CONSTRUCCIÓN DE CALLE CON CONCRETO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN GTO., EN LA LOCALIDAD SANTA ANA, EN LA COLONIA SAN JOSÉ DE LOS MONTES, EN LA CALLE MONTE CITLALTEPETL TRAMO: MONTE MALINTZI- MENTE BLANC."	04/07/202 4	
--------	---	----------------	--

h

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
				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 Ecológico 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 Público (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

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				
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													X			
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													X			
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.