

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

Lic. Viridiana Margarita Márquez Moreno, Contralora Municipal con fundamento en lo dispuesto por el artículo 139, fracción VI, de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato, comparezco, por su conducto, para rendir ante el Honorable Ayuntamiento de León, Guanajuato, el Informe de Actividades de la Contraloría Municipal, correspondiente al bimestre **Enero - Febrero de 2022.**

**León, Guanajuato a 15 de Marzo del 2022**

**Respetuosamente**  
**“El trabajo todo lo vence”**  
**“2022, Año del Festival Internacional Cervantino, 50 años de dialogo cultural”**



CONTRALORIA MUNICIPAL  
LEON, GTO.

**Lic. Viridiana Margarita Márquez Moreno**  
**Contralora Municipal**

# Informe Bimestral de Actividades

Periodo: Enero - Febrero de 2022

## Apartado Uno

### Actividades de la Contraloría

En cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 139 de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato, la Contraloría Municipal presenta al H. Ayuntamiento de León Gto., el informe de actividades correspondiente al bimestre **Enero - Febrero de 2022**, lo que se realiza en los siguientes términos:

15

## **CONTENIDO**

01 Formación Preventiva.....	4
02 Auditorías Contables y Financiera .....	6
03 Auditorías a Obra Pública .....	9
04 Auditorías de Control Interno.....	17
05 Vinculación Social-Participación Ciudadana .....	18
06 Gestión Gubernamental .....	23
07 Investigaciones .....	24
08 Responsabilidad Administrativa .....	26
09. Órganos Internos de Control de las Descentralizadas .....	30
Despacho del Contralor.....	34
<b>Anexo 1.</b> Programa de Auditorías Contables y Financieras 2021 .....	35
Programa de Auditorías Contables y Financieras 2021 y 2022 .....	37
<b>Anexo 2.</b> Programa de Auditorías de Obra Pública 2021 y 2022.....	39
<b>Anexo 3.</b> Programa de Auditorías de Gestión con Enfoque en Riesgos 2022 .....	48
<b>Anexo 4.</b> Programa Anual de Evaluación del desempeño (PAED) 2022 .....	49

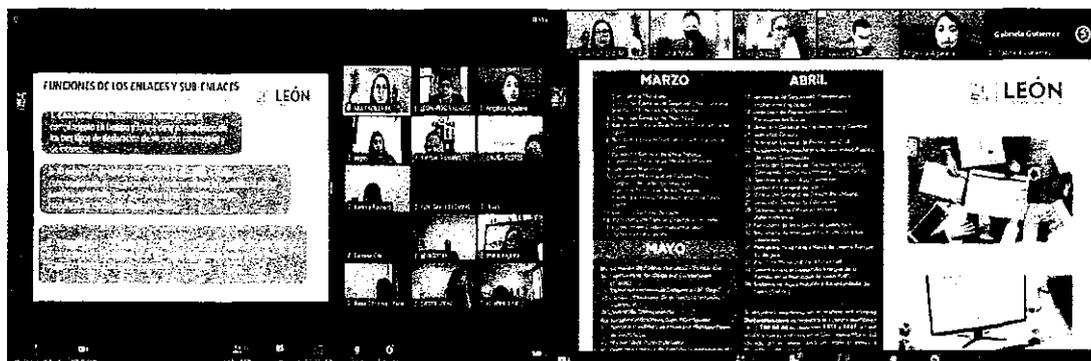
16

# 01 Formación Preventiva

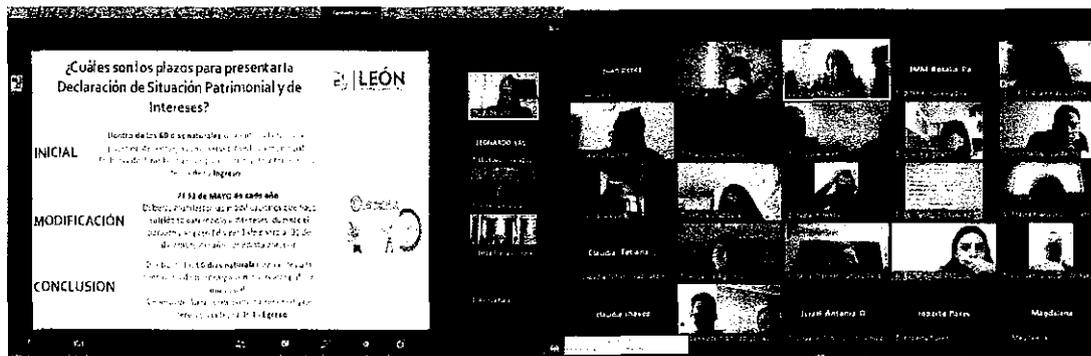
## META 01.

Capacitación al 100% de las dependencias, entidades y órganos autónomos que conforman la Administración Pública Municipal de León, respecto a la obligación de los servidores públicos de presentar las declaraciones de situación patrimonial y de intereses.

En el presente bimestre se capacitó a **88 Enlaces y Sub-Enlaces de declaraciones patrimoniales y de Intereses** de las dependencias, entidades y órganos autónomos de la Administración Pública Municipal de León, con el tema de *“Recepción de las Declaraciones de Situación Patrimonial y de Intereses y Funciones de los Enlaces”* a fin de coadyuvar con la Contraloría Municipal en el cumplimiento por parte de los servidores públicos obligados en presentar las declaraciones de situación patrimonial y de intereses inicial, modificación y conclusión del encargo.



Así mismo, derivado de las obligaciones de los servidores públicos de la Administración Pública Municipal de León, en el presente bimestre se capacitó a **284 servidores públicos municipales** con el tema: *“Obligación de los servidores públicos en presentar declaraciones de situación patrimonial y de intereses”*.

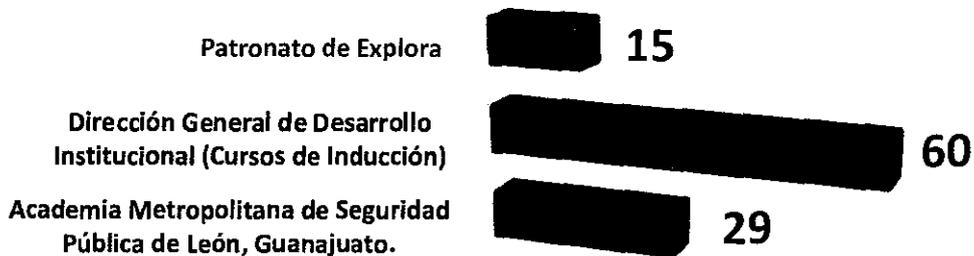


## META 02

**Capacitación en materia de Responsabilidades Administrativas al 100% de los servidores Públicos proyectados en el Programa de Capacitación.**

Como parte de los mecanismos de prevención de conductas que pudieran constituir responsabilidades administrativas, se capacitó a **104** 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.

## SERVIDORES PÚBLICOS CAPACITADOS



## META 03

**Capacitación al 100% de las dependencias, entidades y órganos autónomos que conforman la Administración Pública Municipal de León, respecto a ética e integridad, vocación por el servicio y materia anticorrupción a los servidores públicos de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.**

En el tenor de seguir consolidando una cultura de ética, integridad y vocación por el servicio, se capacitó en el tema a **453** servidores públicos de las diferentes Dependencias y Entidades.



### META 08

Capacitación a los 15 Titulares de los Órganos Internos de Control de los organismos descentralizados, a efecto de incrementar la profesionalización.

A efecto de incrementar la profesionalización, los 15 titulares de los Órganos Internos de Control de los organismos descentralizados, se capacitaron en los temas de "Auditoría Gubernamental", "Procedimiento de conciliación en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma".

## 02 Auditorías Contables y Financieras

### META 01

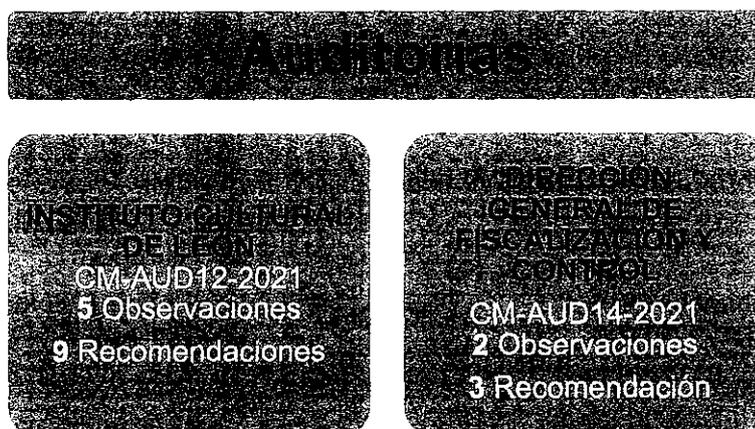
#### 22 Auditorías Contables y Financieras

En el bimestre Enero – febrero 2022 se iniciaron 3 procesos de auditoría, que se detallan a continuación:

Dirección General de Protección Civil	FIDOC	Academia Metropolitana
GM/AUD01/2022	GM/AUD02/2022	GM/AUD03/2022
Atenciones	Entrenamiento	Procedimientos

6

En el bimestre que se informa se notificaron 2 informes de auditoría siendo los siguientes:



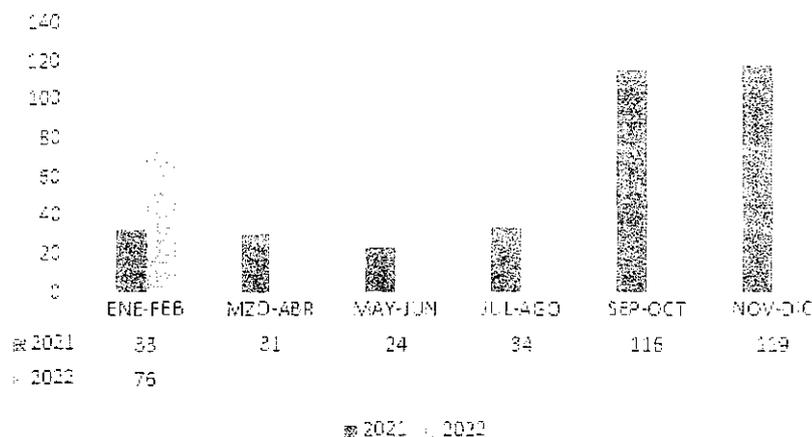
Se notificaron **3 informes de resoluciones finales de Auditoría y 1 de Evaluación Administrativa:**

Auditorías						
No.	Unidad Administrativa	Fecha Notificación	Observaciones		Recomendaciones	
			Emitidas	Solventadas	Emitidas	Atendidas
1	Instituto Cultural de León CM/AUD12/2021	11/02/2022	5	0	9	0
2	Dirección General de Fiscalización y Control CM/AUD14/2021	14/02/2022	2	0	3	1
3	Dirección de Talleres Municipales CM/AUD10/2021	4/02/2022	4	0	1	1
No.	Unidad Administrativa	Fecha Notificación	Hallazgos	Acciones correctivas	Atendidas	Parcialmente atendidas
1	SAPAL CM/EA01/2021	18/02/2022	5	4	2	2

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

En materia de entrega-recepción en el presente bimestre atendimos **76** solicitudes de intervención por término del cargo (ordinarias) de distintas unidades administrativas adscritas a los entes públicos de la administración pública municipal.

Entrega Recepción Atendidas



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

Atendimos las siguientes solicitudes de intervención para Destrucción de:

- Uniformes, bienes y accesorios de la Dirección General de Policía Municipal (21 de enero 2022); y uniformes institucionales de la Secretaría de Vinculación y Atención de los Leoneses (17 de febrero de 2022).
- Baja documentación de comprobación administrativa inmediata de la Dirección General de Salud (21 de enero de 2022).

**Información financiera trimestral y cuenta pública de tesorería y entidades paramunicipales, revisada.**

Efectuamos la revisión correspondiente a la información financiera del cuarto trimestre, 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.

6

De ello se obtuvieron los siguientes resultados:

Cuarto Trimestre 2021	
Irregularidad	Entidad
Diferencias entre los Estados Financieros y las Notas de Desglose y de Memoria.	Fideicomiso Promoción Juvenil, Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León, Instituto Municipal de la Juventud, Instituto Cultural de León, Patronato del Parque Ecológico Metropolitano, Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León y Patronato del Parque Zoológico de León.
Omitieron publicar la información financiera en la página de transparencia, conforme a los plazos señalados en la Normativa.	Instituto Municipal de las Mujeres y Sistema Integral de Aseo Público de León.
Inconsistencias en la elaboración de los Estados Financieros.	Patronato de Bomberos de León, Patronato del Parque Ecológico Metropolitano, Sistema Integral de Aseo Público de León y Patronato del Parque Zoológico de León.
Inconsistencias en la elaboración de la Relación de Bienes Muebles	Patronato de Explora y Sistema Integral de Aseo Público de León.
Omitieron presentar un estado financiero en formato PDF.	Fideicomiso de Obras por Cooperación.

#### Otras Actividades Realizadas.

Acudimos a la Academia Metropolitana de Seguridad Pública, para la verificación de cursos:

Curso	Fechas
Competencias Básicas de la Función Policial	12 y 14 de enero del 2022.

Acompañamiento a la Feria en arqueos y retiros de caja, conciliamos las ventas de boletaje contra bancos y elaboramos minutas diarias del periodo del 14 de enero al 9 de febrero.

## 03 Auditorías a Obra Pública

### META 01

#### 65 Auditorías a Obra Pública

En el presente bimestre, se dio inicio al Programa de Auditoría de Obra Pública 2022, mediante la notificación de 12 auditorías, de las cuales 10 están dirigidas a la Dirección General de Obra Pública y 2 al sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL), las cuales se enlistan en la siguiente tabla:

## AUDITORÍA INICIADAS

Nombre de la obra	Tipo de auditoría	Dependencia o Entidad auditada
"CONSTRUCCIÓN DE CALLE CON CONCRETO EN EL MUNICIPIO DE LEON, GTO., EN LA LOCALIDAD LEON EN LA COLONIA NUEVA LEON EN LA CALLE MONTEMORELOS TRAMO: ARTÍCULO DE FE - BANGLADESH."	FINIQUITADA	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
"CONSTRUCCIÓN DE CALLE CON CONCRETO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., EN LA LOCALIDAD LEÓN EN LA COLONIA AMPLIACIÓN SAN FRANCISCO, EN LA CALLE FRAY TOMÁS TRAMO: AV. OLÍMPICA-FRAY RAÚL."	FINIQUITADA	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
1ER ETAPA DEL PROYECTO DE ILUMINACION ESCENICA DE LA CATEDRAL METROPOLITANA DE LA SANTISIMA VIRGEN DE LA LUZ	FINIQUITADA	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
ADECUACIÓN DE LA MECÁNICA TEATRAL DEL TEATRO MANUEL DOBLADO	FINIQUITADA	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: MURALES, TRAMO: BLVD. JOSE MARÍA MORELOS A ESCULTURA COL. FRACCIONAMIENTO INDUSTRIAL LA CAPILLA.	FINIQUITADA	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
PAVIMENTACIÓN DE CALLE PRINCIPAL EN LA COMUNIDAD DE ALFARO TRAMO: SALIDA A NUEVO VALLE DE MORENO A CENTRO DE SALUD EN LA COMUNIDAD DE ALFARO	FINIQUITADA	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
CONSTRUCCIÓN Y REHABILITACIÓN DEL BLVD. SAN PEDRO, TRAMO: ALFREDO VALADEZ A CRUCIFIXION (1 A. ETAPA) LEÓN, GTO.	FINIQUITADA	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE CASTILLO DE TURENA, TRAMO: CASTILLO DE BLOIS A ALHAMBRA, COLONIA VALLE DE LOS CASTILLOS	FINIQUITADA	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
IMPLEMENTAR EL PROGRAMA DE REACTIVACIÓN ECONÓMICA DEL BLVD. LÓPEZ MATEOS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL 4TO CARRIL	FINIQUITADA	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE DE LA ALDEA 1/2 CUERPO TRAMO: DEL PABELLÓN A BLVD. TIMOTEO LOZANO, COLONIA VILLAS DE LEÓN.	FINIQUITADA	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
"REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL FRAC. HACIENDAS EL ROSARIO PRIMERA ETAPA."	EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)
"REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL CUADRANTE ORIENTE DE LA COL. BUENOS AIRES."	EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)

Así mismo, en el presente bimestre, se concluyeron **12** auditorías, de estas **6** fueron practicadas al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) y **6** a la Dirección General de Obra Pública, así mismo de estos procesos concluidos, en **8** resultaron **23** observaciones tanto de carácter técnico constructivo como administrativo, así mismo se emitieron **4** resoluciones finales, mismas que se enlistan a continuación:

**PROCESOS CONCLUIDOS**

Orden de auditoría	Obra	Observaciones
OA/019-G/21	"ADECUACIÓN Y ESTRUCTURACIÓN DEL CUARTEL DE POLICÍA MONTADA."	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. INCUMPLIMIENTO EN EL CONTENIDO DE LOS CONVENIOS MODIFICATORIOS.</li> <li>2. INCUMPLIMIENTO EN MATERIA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTACIÓN EN OBRAS PÚBLICAS Y SERVICIOS RELACIONADOS CON LAS MISMAS.</li> <li>3. FALTA DE LA FIANZA DE DAÑOS A TERCEROS EN EL EXPEDIANTE UNITARIO DE LA OBRA.</li> </ol>
OA/040-SAP-PI/21	"INGENIERÍA DE DETALLE, CONSTRUCCIÓN, EQUIPAMIENTO Y PUESTA EN MARCHA DEL SISTEMA DE ACONDICIONAMIENTO DE LAS AGUAS CRUDAS QUE INGRESAN A LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES MUNICIPALES EN LA CIUDAD DE LEÓN, GTO. 1RA. ETAPA"	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. INCUMPLIMIENTO EN LA FECHA DE TERMINO AL PROGRAMA DE OBRA Y ÚLTIMA PRORROGA AUTORIZADA OFICIALMENTE.</li> </ol>
OA/049-SAP-PH/21	"AMPLIACIÓN DE OFICINAS PARA LA 2DA. PLANTA EDIFICIO 2."	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. INCUMPLIMIENTO EN LA COBERTURA EN LA POLIZA DE DAÑOS A TERCEROS CON UN MONTO OBSERVADO POR \$59,174.42 PESOS SIN IVA.</li> <li>2. INCUMPLIMIENTO A LA CALIDAD DE LA OBRA POR FALTA DE ACREDITACIÓN DE LABORATORIO CONTRATADO POR UN MONTO OBSERVDO POR \$215,179.73 SIN IVA.</li> <li>2. INCONSISTENCIAS EN USO DE LA BITÁCORA.</li> <li>4. AJUSTES EN PENAS CONVENCIONALES.</li> <li>5. DEFICIENCIAS EN USO DEL CÁTALO DE CONCEPTOS RESPECTO AL MANEJO DE MATERIAL.</li> <li>6. INCUMPLIMIENTO EN LAS FACULTADES Y OBLICGACIONES DE LA SUPEVISIÓN.</li> </ol>
OA/050-SAP-PH/21	"CONSTRUCCIÓN DE LA LÍNEA DE DISTRIBUCIÓN BALCONES DE LA JOYA TRAMO: CALLE BRISAS DE SALAMANCA A BLVD. EL VERDE EN EL FRACC. BRISAS DEL CAMPESTRE."	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. INCUMPLIMIENTO EN LA COBERTURA EN LA POLIZA DE DAÑOS A TERCEROS POR UN MONTO OBSERVADO DE \$23,563.50 PESOS SIN IVA</li> <li>2. INCUMPLIMIENTO A LA CALIDAD DE LA OBRA POR FALTA DE ACREDITACIÓN DE LABORATORIO CONTRATADO POR UN MONTO OBSERVDO POR \$181,650.00 SIN IVA</li> <li>3. INCUMPLITEO EN LAS FACULTADES Y OBLICGACIONES DE LA SUPEVISIÓN.</li> </ol>
OA/059-SAP-G/21	"REHABILITACIÓN DEL COLECTOR SANITARIO EL MUERTO; TRAMO ARROYO EL EJIDO A BLVD. LÓPEZ MATEOS"	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. DEFICIENCIAS TÉCNICO CONSTRUCTIVAS MONTO OBSERVADO \$1,018, 998.13 MAS IVA</li> <li>2. PAGO INDEBIDO POR FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA ACARREOS, \$56,720.97 MAS IVA</li> </ol>
OA/060-SAP-I/21	REVESTIMIENTO DEL CAUCE DEL RÍO DE LOS GÓMEZ TRAMO: BLVD. TORRES LANDA - ARROYO LAS LIEBRES - 1RA ETAPA	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. PAGO EN EXCESO ACARREOS SUBSECUENTES. \$336,083.06 MAS IVA.</li> <li>2. PAGO INJUSTIFICADO POR FALTA DE DOCUMENTAL COMPROBATORIA DEL GASTO \$2,648,899.44 MAS IVA.</li> <li>3. INCUMPLIMIENTO A LAS FACUTADES Y OBLIGACIONES A LA SUPERVISIÓN DE OBRA.</li> </ol>

6

OA/061-SAP-I/21	"REVESTIMIENTO DEL CAUCE DEL RÍO DE LOS GÓMEZ TRAMO: BLVD. TORRES LANDA - ARROYO LAS LIEBRES - 2DA ETAPA."	1. VOLÚMENES DE CONCEPTOS DE OBRA COBRADOS EN EXCESO POR LA CANTIDAD DE \$202,891.06 MAS IVA 2. PAGO INJUSTIFICADO POR FALTA DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA \$1,531,456.94 MÁS IVA 3. DEFICIENTE PLANEACIÓN Y PROGRAMACIÓN DE OBRA \$348,114.74 MAS IVA 4. INCUMPLIMIENTO ALAS FACULTADES Y OBLIGACIONES DE LA SUPERVISIÓN.
OA/018-G/21	"CONSTRUCCIÓN DE ESPACIOS URBANOS EN EL MALECÓN DEL RÍO DE LOS GOMEZ, TRAMO: CALLE 5 DE MAYO A OLIMPO."	1. DEFICIENCIAS TÉCNICO CONSTRTRIVAS: A) GRIETAS EN PAVIMENTO DEL ARROYO VEHICULAR. B) GRIETAS EN CONCRETO DE BANQUETAS, CICLOVÍA MONTO OBSERVADO \$27,930.86 IVA INCLUIDO.
OA/037-G/21	"REHABILITACIÓN DEL BLVD. JOSE MARIA MORELOS (PRIMERA ETAPA 2021), LEON GTO."	NINGUNA
OA/043-PG/21	"CONSTRUCCION DE MÓDULO DE 4 AULAS EN LA ACADEMIA METROPOLITANA DE SEGURIDAD PUBLICA EN EL MUNICIPIO DE LEON, GTO."	NINGUNA
OA/054-G/21	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE RODOLFO PADILLA, TRAMO: BLVD. VASCO DE QUIROGA A BLVD. FRANCISCO VILLA."	NINGUNA
OA/058-G/21	"CONSTRUCCIÓN DE DOS CANCHAS DE FÚTBOL SOCCER DE PRACTICAS DE EMPASTADO SINTÉTICO EN LA UNIDAD DEPORTIVA ENRIQUE FERNÁNDEZ MARTÍNEZ, EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO."	NINGUNA

Como resultado de las auditorías, se observó un **monto irregular** por la cantidad de **\$6,650,662.85** pesos sin IVA, por los siguientes rubros; "**Pagos indebidos por falta de documentación comprobatoria del gasto y pagos en exceso por diferentes conceptos, así como deficiencias técnico constructivas**", al respecto se está en periodo de seguimiento y en espera de respuesta para su probable solventación

De dichas auditorías, se logró la **fiscalización** de un monto económico por la cantidad de: **\$348'587,956.88** pesos.

#### **Beneficios:**

En el presente bimestre y respecto a los rubros de: **pagos indebidos por "Volúmenes de conceptos de obra cobrados en exceso y resarcimiento del daño mediante la reparación de las deficiencias técnico constructivas"**, se recuperó a favor del erario público un monto por la cantidad de **\$342,979.75** pesos, más IVA, correspondiente a las siguientes obras:

ORDEN DE AUDITORÍA	OBRA	MONTO RECUPERADO
OA/003-I/21	"REHABILITACIÓN DE PARQUE DE BARRIO LAS AMERICAS."	MONTO RECUPERADO POR LA CANTIDAD DE \$24,003.93
OA-045-SAP-PH/21	"CONSTRUCCIÓN DE MÓDULOS DE BAÑOS Y COMEDOR EN PTAR VILLAS DE SAN JUAN, REBOMBEO MARAVILLAS Y TANQUE INSURGENTES."	MONTO RECUPERADO POR LA CANTIDAD DE \$20,225.72
OA/004-G/21	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE H. AYUNTAMIENTO (AHORA DE LA EXPROPIACIÓN) TRAMO DE BLVD. TIMOTEO LOZANO - MÁRTIRES DE RÍO BLANCO EN COLONIA LIBERTAD."	MONTO RECUPERADO POR LA CANTIDAD DE \$81,429.11
OA/065-QH/21	"CONSTRUCCIÓN Y REHABILITACIÓN DE ESPACIO PUBLICO EN LA COLONIA SAN ISIDRO "QUETZALES"	MONTO RECUPERADO POR \$960.00
OA/052-SAP-H/20	REHABILITACION DE LA RED DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE EN LA COL. ARROYO HONDO	MONTO RECUPERADO POR \$203,438.54
OA/051-SAP-H/20	REHABILITACIÓN DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE EN LA COL. LOMAS DE LOS OLIVOS.	MONTO RECUPERADO POR \$12,922.45
<b>MONTO TOTAL RECUPERADO A FAVOR DEL ERARIO PÚBLICO</b>		<b>\$342,979.75 PESOS</b>

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.**

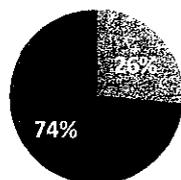
Entrega Recepción de Obras y Servicios	Número de observaciones	
	Obra	Proyecto
<b>Tipo de Observación</b>		
<b>Deficiencias técnicas-constructivas:</b> Falta de limpieza en general de obra, mal acabado en accesorios de carpintería, falta de limpieza en boquillas en piso y pared, tubería expuesta a nivel de piso en terraza, falta de terminación de los trabajos, fisuras en concreto hidráulico en: banquetas y arroyo vehicular, falta de señalización vertical, horizontal, inoperancia de las lámparas de emergencia, falta de calafateo en arroyo vehicular en general, presencia de grietas y fisuras en barda perimetral, falta de sellado en juntas de expansión y calafateo, Varillas expuestas, falta detallado y limpieza en arriates entre otras.	41	0
<b>Deficiencias Administrativas:</b> Falta de reporte fotográfico, croquis y puntos de interconexión, Falta de oficio de terminación de obra y nota de bitácora, falta de firmas de los titulares en planos, entre otras.	11	0

Asimismo, se intervino en **84** actos de Entrega – Recepción de obras y servicios convocados de forma oficial, de dicha intervención se determinaron **52** observaciones, por lo que se da el seguimiento correspondiente hasta su resarcimiento total, a continuación, se describen según su tipo:

Con lo anterior se logró fiscalizar un monto por la cantidad de **\$328' 044, 883.11** pesos.

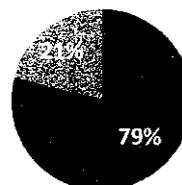
## Gráficas representativas de la intervención.

### 84 Actos atendidos



- 22 Actos con Observaciones
- 62 Actos sin observaciones

### 52 Observaciones



- 41 Deficiencias técnico constructivas
- 11 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.

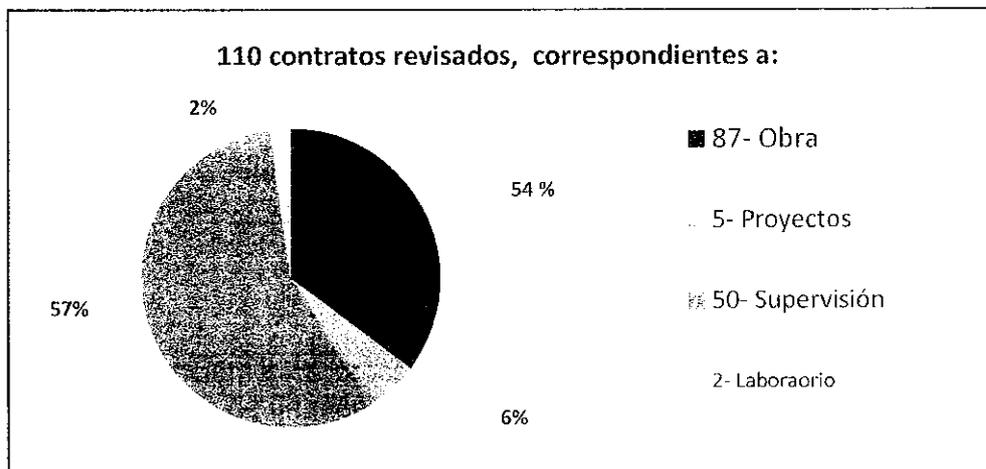
Además, se intervino en **10** actos de licitación de obras y servicios, convocados de forma oficial, distribuidos de la siguiente manera: se participó en **4** aperturas de propuestas técnicas y económicas y **6** comités de obra: a la Dirección General de Obra Pública y al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL), en la tabla se indica el número de intervenciones a cada ente público.

Licitaciones y Comités de Obra	Evento	
	Apertura de Propuestas	Comité de Obra
Dependencias y Entidades		
Dirección General de Obra Pública	2	3
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	2	3

De dicha intervención a los procesos de licitación de obra pública y servicios, se logró la fiscalización de un monto económico por **\$12' 055,797.64** pesos.

### Revisión de contratos.

Referente a los contratos, formalizados por los entes encargados de su contratación, los cuales son enviados de forma oficial a este órgano de control, se realizó la revisión de **110**, 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 atendidos durante el bimestre:

Procesos de Obra Pública	Cantidad
Entrega-recepción de obras	84
Asistencia a licitaciones y comité de obra	10
Revisión de contratos	110
<b>Total</b>	<b>204</b>

### 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 (FIDOC)**

- Comité técnico de FIDOC, Décima Novena sesión extraordinaria, llevada a cabo de forma virtual el 10 de enero del 2022 temas: Solicitud de aprobación de estados financieros del mes de diciembre 2021. Solicitud de aprobación del presupuesto de gasto corriente 2022. y Solicitud de aprobación para la contratación del proyecto ejecutivo, entre otros.
- Comité técnico de FIDOC, 190 Sesión Ordinaria, llevada a cabo de forma virtual el 11 de febrero del 2022 temas: Solicitud de aprobación de Estados Financieros del mes de enero 2022. Solicitud de aprobación de la 1a. modificación al presupuesto de gasto corriente 2022. Solicitud de aprobación para la contratación de varios proyectos ejecutivos con recursos del FIDOC. e Informe de inicio de auditoría por parte de Contraloría Municipal al área de Cobranza.

## 04 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 Tesorería Municipal, Dirección General de Educación y Heroico cuerpo de Bomberos.

Acción	Auditado
Inicio de 3 auditorías	Tesorería Municipal;
	Dirección General de Educación
	Heroico Cuerpo de Bomberos

#### Otras actividades:

- Recepción, análisis y publicación de los informes del estado que guardan las dependencias y entidades en materia de control interno respecto al segundo semestre del 2021.
- Presentación del Plan de Trabajo 2022 de los comités de control interno.

6

## 05 Vinculación Social-Participación Ciudadana

### META 01

#### Atender el 100% de las quejas, denuncias, sugerencias y reportes Ciudadanos

A fin de fortalecer la gestión pública municipal, durante el periodo que se informa, se dio atención a **234** solicitudes ciudadanas.

De igual manera, se iniciaron **36** investigaciones a servidores públicos municipales por presuntos incumplimientos en el desempeño de su empleo, cargo o comisión.

Las Dependencias y Entidades implicadas en quejas y denuncias de este bimestre son:

DEPENDENCIA/ENTIDAD	MOTIVO
Dirección General de Desarrollo Institucional	1 por ejercicio indebido de funciones.
Dirección General de Desarrollo Urbano	1 por ejercicio indebido de funciones.
Dirección General de Economía	6 por ejercicio indebido de funciones.
Instituto Municipal de las Mujeres	1 por ejercicio indebido de funciones.
Parque Zoológico de León	1 por ejercicio indebido de funciones.
Patronato de la Feria de León	2 por ejercicio indebido de funciones.
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León	2 por ejercicio indebido de funciones.
Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana	16 por ejercicio indebido de funciones.
Tesorería Municipal	2 por ejercicio indebido de funciones.
Parque Metropolitano de León	1 por ejercicio indebido de funciones.
Contraloría Municipal	2 por ejercicio indebido de funciones.
Dirección General de Movilidad	1 por ejercicio indebido de funciones.

Por lo anterior, en el área de quejas y denuncias se resolvieron **19** expedientes, por lo que al cierre de este bimestre se cuenta con **94** expedientes de investigación en trámite.

## META 02

### Vincular a 500 Ciudadanas y Ciudadanos con los Programas de Contraloría Social.

Seguimos promoviendo la participación ciudadana a través de la colaboración de **50** 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 y coadyuvan a través de los diversos Programas de la Dirección, como se describe a continuación:

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

Logramos impulsar la participación de la ciudadanía en la vigilancia del correcto ejercicio de un monto aproximado de **\$65'048,864** a través de la conformación de **10 Comités de Contraloría Social en Obra Pública**, en los que se cuenta con la participación de **45** personas que fueron capacitadas en materia de Contraloría Social, mismas que llevaron a cabo **8** visitas de vinculación y **23** visitas de supervisión en coordinación con el personal de este órgano de control; a través de estas actividades se contribuye a mejorar la calidad de vida de más de **15,942** beneficiarios de las mismas.

Paralelamente, dimos seguimiento y atención a **23** Comités constituidos en bimestres anteriores, mediante la realización de **47** visitas de supervisión; concluyendo actividades en **13** de ellos, en los que se contactó a las y los beneficiarios a fin de resolver dudas y darles orientación sobre las garantías de su obra.



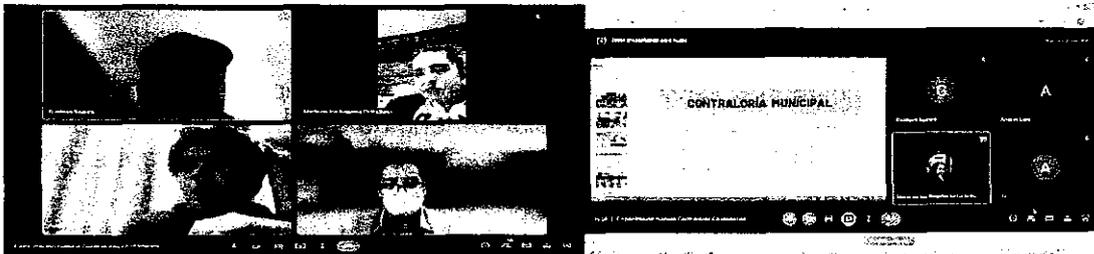
Por otro lado, a fin de seguir fortaleciendo la operación del programa y dar continuidad a las acciones transversales para mejorar sus actividades, se llevaron a cabo **2** mesas de trabajo en coordinación con personal de diversas Dependencias y Entidades Municipales y Estatales involucradas en la operación del mismo.

6

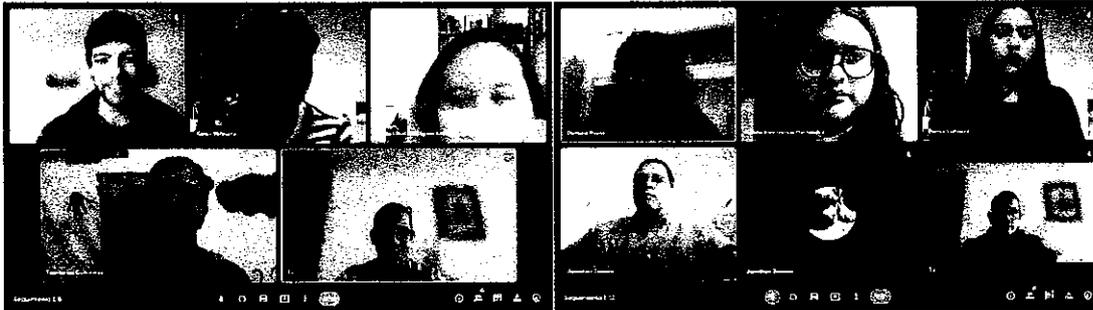
- **Programa Contralor Ciudadano**

A fin de seguir fortalecido la gestión gubernamental, se inició la revisión de **1** programa social y **1** trámite de alto impacto, contando para ello con la participación de **5** Jóvenes nombrados como contralores, realizando para ello **1** sesión de capacitación y **3** mesas de trabajo.

Trámite y/o Programa	Actividad
Programa Proyectos Productivos, de la Secretaría para la Reactivación Económica de León	- <b>2</b> Mesas de Trabajo - <b>1</b> Capacitación inicial
Trámite Servicio Odontológico, de la Dirección General de Salud	- <b>1</b> Mesas de Trabajo - <b>1</b> Capacitación inicial



De igual manera, se dio seguimiento a la revisión de **3** programas sociales y **5** trámites, concluyendo la revisión de **1** trámite y **1** programa social, contando con la participación de **26** jóvenes nombrados con anterioridad como contralores ciudadanos; realizando para ello **8** sesiones de seguimiento en coordinación con las Dependencias y/o Entidades involucradas, como se describe a continuación:



Trámite y/o Programa	Actividad
Programa Sistematización de la Política Pública de Inclusión	1 Mesa de Seguimiento 3 Propuestas de mejora
Programa Territorios Culturales	1 Mesa de Seguimiento 3 Propuestas de mejora
Programa de Mejoramiento de mi Vivienda	1 Mesa de Seguimiento 6 Propuestas de mejora
Trámite Pasaporte por Primera vez Mayor de Edad	1 Mesa de Seguimiento 1 Propuestas de mejora
Trámite Determinación del Impuesto sobre Adquisición de Bienes Inmuebles	1 Mesa de Seguimiento 2 Propuestas de mejora
Trámite Permiso de Comerciante en la Vía Pública	1 Mesa de Seguimiento 6 Propuestas de mejora
Trámite Talleres de Capacitación en Prospectiva de Género	1 Mesa de Seguimiento 9 Propuestas de mejora
Trámite Talleres sobre Manejo de Residuos y Materiales Valoriza	1 Mesa de Seguimiento 3 Propuestas de mejora

### Meta 03

**Apoyar el 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 llevada a cabo el **27 de enero** en la que se dio la bienvenida a la Lic. Viridiana Margarita Márquez Moreno como Contralora Municipal en atención a su nombramiento por parte de H. Ayuntamiento y se aprobó por unanimidad el Informe Trimestral de Actividades

correspondiente al periodo octubre- diciembre 2021. La segunda sesión tuvo lugar el **17 de febrero** misma en la que se presentaron las actividades realizadas en el último mes por las Comisiones de Trabajo, aprobándose por unanimidad la totalidad de los acuerdos desprendidos las mismas.



Paralelamente, se coordinaron **10** sesiones de las Comisiones del Consejo y **4** mesas de trabajo, dando atención al **100%** de los acuerdos generados por cada una de ellas, mismas que se describen a continuación:

Comisión	Sesiones	Temas Tratados
Adquisiciones Gubernamentales	2	Seguimiento a objetivos de la Comisión. Revisión de las adquisiciones realizadas por Administración Pública Municipal en el trimestre octubre – diciembre 2021.
Mejora de Procesos	2	Seguimiento a los objetivos de la Comisión. Reunión con la Dirección de Mejora Regulatoria. Acuerdos de vinculación con diversas áreas de las Administración.
Programas Sociales	2	Reunión con la Secretaria de Fortalecimiento Social de León y con la Dirección de Evaluación al Sistema de Control Interno en seguimiento a los objetivos de la Comisión.
Obra Pública y Movilidad	2	Seguimiento al cumplimiento de objetivos englobados en el <i>Acuerdo para Fortalecer la Modernización del Servicio de Transporte Público Urbano en Ruta Fija de León, Guanajuato</i> y reunión con la Dirección General de Obra Pública
Vinculación y Promoción de Valores	2	Seguimiento al Acuerdo de Colaboración con el Comité de Participación Ciudadana del SEA. Seguimiento a los objetivos de la Comisión.
Mesas de Trabajo	4	1.- Acuerdos de capacitación en materia de Gobierno Abierto, Presupuesto Participativo y Contraloría Social.

15

	<p>2.- Seguimiento al Acuerdo de Colaboración con el Comité de Participación Ciudadana del Sistema Estatal Anticorrupción.</p> <p>3.- Reunión con la Dirección General de Gestión Gubernamental a fin conocer su operación y generar posibles acuerdos de colaboración con el Consejo.</p> <p>4.- Reunión con la Titular del a Unidad de Transparencia Municipal con el objetivo de dar seguimiento a la figura del Comité Intersectorial de Gobierno Abierto en el que participa el Presidente del Consejo</p>
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



## 06 Gestión Gubernamental

### META 01

#### 9 evaluaciones del desempeño a programas presupuestarios

Durante el bimestre se iniciaron 3 Evaluaciones de diseño a los Programas Presupuestarios

La evaluación de diseño es un instrumento dirigido a los programas de nueva creación, se deben realizar preferentemente durante el primer año de implementación de un programa. La información que brinda la evaluación de diseño permite tomar decisiones para mejorar la lógica interna de un programa, es decir, saber si su esquema actual contribuye a la solución del problema para el cual fue creado.

Las evaluaciones que se han iniciado son a los programas:

- Calidad máxima
- Ayúdate a ayudando
- Proyecto integral para el desarrollo humano y la inclusión social

<b>BIMESTRE ENERO - FEBRERO</b>	
<b>Expedientes activos al inicio del bimestre</b>	<b>35</b>
<b>Expedientes iniciados durante el bimestre</b>	<b>32</b>
<b>Expedientes concluidos durante el bimestre</b>	<b>15</b>
<b>Expedientes activos al final del bimestre</b>	<b>52</b>

#### **META 07**

**Atención al 100% de los requerimientos de acceso a la información pública.**

Se atendieron **36** solicitudes de acceso a la información pública.

Se atendieron **17** sesiones del Comité de Transparencia, donde se trataron **33** versiones públicas, **34** ampliaciones de plazo, **1** inexistencia, **7** acuerdos de reserva y **3** clasificaciones de información como confidencial.

## **07 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, así como la atención del acompañamiento jurídico en los procedimientos de auditoría, revisión e investigación.**

Se concluyeron **25** observaciones de las cuales corresponden a **15** expedientes de investigación.

#### **Recomendaciones Preventivas y Correctivas Formuladas**

Se emitieron **1** recomendaciones preventivas y correctivas a Dependencias y Entidades para que su actuar sea en cumplimiento a la normativa y reglamentos aplicables y observen en su desempeño los principios que rigen el servicio público.

- (1) Al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia DIF León.**

- Dentro de un expediente de investigación en fecha 4 de febrero del año en curso, fue notificada una calificación de la falta no grave a la denunciante, misma que fue impugnada el 14 de febrero de 2022.
- Derivado de lo anterior, 17 de febrero del año que transcurre, fue remitido el expediente con la impugnación correspondiente al Tribunal de Justicia Administrativa para su resolución correspondiente.

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

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

Se atendieron **9** sesiones de Subcomités de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Comodatos y Contratación de Servicios en SAPAL y SIAP.

**Actos de licitación atendidos.**

Se intervino en **10** etapas de licitación pública de la forma siguiente:

Etapas	
Apertura de Propuestas Técnicas y Económicas	<b>7</b>
Junta de Aclaraciones	<b>3</b>

6

Se realizaron **9** observaciones 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 de **\$322'219,795.64 (Trescientos veintidós millones, doscientos diecinueve mil setecientos noventa y cinco pesos 64/100 M. N. aproximadamente).**



## META02

Recibir el 100% de las declaraciones de situación patrimonial y de intereses de los servidores públicos obligados de la Administración Pública Municipal de León

En el presente bimestre se recibieron un total de **515** declaraciones de situación patrimonial y de intereses, de las cuales **231** declaraciones **iniciales**, **46** declaraciones de modificación y **238** declaraciones de **conclusión del encargo**.

## 08 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.

Se remitieron al Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato, los autos originales de **17 expedientes de Responsabilidad Administrativa** en el que la falta se calificó como **grave**, en el que previo a dicha remisión se admitió el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, se emplazó y citó en términos de ley al presunto responsable, desahogándose además la audiencia inicial.

REMITIDOS AL TRIBUNAL BIMESTRE ENERO-FEBRERO 2022				
No.	EXPEDIENTE	DEPENDENCIA / ENTIDAD	CONDUCTA	TURNO AL TJA
1	PRA/24/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	01-feb-22
2	PRA/25/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	01-feb-22

3	PRA/29/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	01-feb-22
4	PRA/33/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	01-feb-22
5	PRA/34/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	18-feb-22
6	PRA/36/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	18-feb-22
7	PRA/38/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	18-feb-22
8	PRA/39/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	01-feb-22
9	PRA/41/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	14-ene-22
10	PRA/43/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	01-feb-22

o

11	PRA/44/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	11-feb-22
12	PRA/46/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	01-feb-22
13	PRA/48/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	01-feb-22
14	PRA/49/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	01-feb-22
15	PRA/50/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	18-feb-22
16	PRA/51/2021	SAPAL	Artículo 11 fracción XIX en relación con el numeral 21 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Guanajuato y sus Municipios.	18-feb-22
17	PRA/53/2021	Tesorería Municipal	Artículo 57 de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	14-ene-22

15

En el presente bimestre se **concluyeron 3** Procedimientos de Responsabilidad Administrativa, decretándose:

## Expedientes de Procedimientos de Responsabilidad Administrativa Concluidos



6

PRA CONCLUIDOS BIMESTRE ENERO-FEBRERO 2022				
No.	EXPEDIENTE	DEPENDENCIA	CONDUCTA	RESOLUCIÓN
1	PRA/13/2020	DIRECCION GENERAL DE MOVILIDAD	HOSTIGAMIENTO LABORAL	INHABILITACIÓN 1 AÑO
2	PRA/09/2021	SAPAL	IMPONER SANCIÓN ECONÓMICA SIN QUE EN ELLA ASENTARÁ SU ATRIBUCIÓN	NO RESPONSABILIDAD
3	PRA/18/2021	TESORERÍA MUNICIPAL	FALTA DE DILIGENCIA AL NO CAPTURAR INFORMACIÓN EN SISTEMA	INHABILITACIÓN 3 MESES

# 09 Órganos Internos de Control

## **META 01**

**Coordinar las acciones de coadyuvancia con los 15 Titulares de los Órganos Internos de Control.**

### **Academia Metropolitana de Seguridad Pública de León, Guanajuato.**

- En cumplimiento a los puntos de interés del control interno, se da acompañamiento al personal administrativo adscrito a la Academia, en el proceso de nuevo etiquetado de los bienes muebles de la Academia.
- En materia de Ética y Vocación en el Servicio Público en el mes de febrero se gestionó capacitación para elementos de Policía Municipal que serán tutores en el nuevo programa de formación inicial.

### **Comisión Municipal del Deporte**

- Asistencia a la sesión extraordinaria del Comité de Ética, Control Interno y Administración de Riesgos celebrada el 18 de enero de 2022, en la cual se presentó el informe de Control Interno correspondiente al segundo semestre 2021, así como la matriz de riesgos y oportunidades.

### **Instituto Cultural de León**

- Se gestiona ante la Contraloría Municipal con personal adscrito a la entidad, el cumplimiento oportuno en el seguimiento a la auditoría CM/AUD12/2021, realizada por la Dirección de Auditoría Contable y Financiera de la Contraloría Municipal.
- Fortalecer el sistema de control Interno, cumpliendo con la implementación y seguimiento de los puntos de interés establecidos en el Manual de Control Interno para las Dependencias, Entidades y Órganos Autónomos de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato.

### **Instituto Municipal de la Juventud de León**

- Gestión a la Contraloría Municipal para que se capacite al personal de la entidad en el tema "Quejas y denuncias relacionadas con el hostigamiento sexual y laboral".
- Seguimiento al plan de acción de la auditoría de control interno número CM/AUDE13/2021.

### **Instituto Municipal de Planeación**

- Gestión de capacitación en materia de responsabilidades administrativas para Consejeros ciudadanos y servidores públicos de la Entidad.

- Fortalecimiento del sistema de Control Interno dentro de la Entidad, a través de arqueo de caja chica.
- Seguimiento al proceso de realizar el acuerdo de impulsar la Adhesión a los Principios Éticos de los Consejeros Ciudadanos del Consejo Directivo del IMPLAN.

#### **Instituto Municipal de Vivienda de León**

- Colaborar en fortalecer el sistema de control interno a través de arqueo de caja y de ingresos, además de la gestión y seguimiento en la realización del inventario general de bienes muebles adscritos a la Entidad.
- Seguimiento al cumplimiento de las obligaciones de archivo dentro de la Entidad. Se verificó que la información financiera y cuenta pública cumpla con las características requeridas para su integración y publicidad en los términos de la normativa aplicable.

#### **Patronato de Explora**

- Se dio seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emitidas derivadas de los hallazgos de la Evaluación Administrativa número CM/EAO1/2020; de la DACF de la Contraloría Municipal.
- Se otorgó seguimiento puntual a la auditoría en materia de Obra Pública número SL/Director de área A/IDEA GTO/CENTRO DE CIENCIAS EXPLORA/2021-237, realizada por parte de la Secretaría de Transparencia y Redición de Cuentas.

#### **Patronato de la Feria de León y Parque Ecológico.**

- Se hicieron 13 arqueo al fondo fijo principal y al fondo fijo de taquillas de la Feria de León 2022, en acompañamiento con personal de la Dirección de Auditoría Contable y Financiera de la Contraloría Municipal de León, Guanajuato.
- Se supervisó los procesos en el sistema de ingresos, egresos, y el manejo y custodia de los recursos públicos durante el evento Feria de León 2022.

#### **Patronato del Heroico Cuerpo de Bomberos**

- Revisión del contrato número PBL\_ADJ\_D0007/2021, de adquisición de Chamarras para el personal de Bomberos, vigilando que el proceso se realice de acuerdo a la normativa aplicable.
- Seguimiento a la revisión practicada a los procesos de trabajo de la Coordinación de Prevención, así como también a la revisión de la Coordinación de Capacitación de la Entidad.

#### **Patronato del Parque Ecológico Metropolitano de León, Guanajuato.**

- Seguimiento sobre las actividades de atención a las acciones preventivas y/o correctivas derivadas del "Convenio de seguimiento a la evaluación administrativa CM/EA02/2020 realizada por la DACF de la Contraloría Municipal.

#### **Patronato del Parque Zoológico de León**

- Colaboración en la detección de posibles faltas administrativas, turnando un caso a investigación por la Contraloría Social, y el seguimiento al área administrativa del Zoológico.
- Supervisar la realización de Inventarios de los Puntos de Venta del área de Comercialización.
- Seguimiento a la actualización de Inventarios y Depreciación de activos fijos. Revisión del contenido de Contratos celebrados por el Patronato y revisión al Contenido de las Actas derivadas de las sesiones del Consejo del Patronato del Parque Zoológico.

#### **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia**

- Fortalecer el sistema de control interno mediante la cédula de seguimiento al plan de trabajo de control interno 2022
- Participar en el subcomité de adquisiciones, enajenaciones y contratación de servicios del Sistema DIF León como observador sin voto, supervisando los procesos de adjudicación.
- Colaboración en la detección de posibles faltas administrativas, mediante oficios dirigidos a la dirección de asesoría e investigaciones con motivo y seguimiento en dicha colaboración.

#### **Sistema Integral de Aseo Público de León, Gto.**

- Se gestionó la participación por parte del personal de la Entidad para presenciar la capacitación realizada por la Dirección de Archivos en el tema "Uso del sistema de control de archivos".
- Establecimiento de rubros y anexos con el sujeto obligado para la entrega de su cargo, así como coordinación con el auditor asignado por la contraloría Municipal para revisar anexos y actas correspondientes y formalizar la entrega-recepción.

#### **Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León**

- Gestionar el cumplimiento oportuno por parte de la entidad, de la información requerida en la realización de la Evaluación Administrativa 2021.

- Se dio trámite a 25 Quejas y/o Reportes al interior del SAPAL, de las cuales 2 de ellas se remitieron a la Contraloría Municipal.
- Se realizó la entrega de los avances al Plan de Acción para la Gestión Ética, Integridad y Prevención de conflicto de interés, por el cuarto trimestre de 2021.
- En relación al proceso de la Entrega de la Información del Consejo Directivo 2019-2022, el 17 de diciembre de 2021, se realizó la consulta a la Contraloría Municipal respecto de este procedimiento, en respuesta se llevó a cabo el día 01 de febrero de 2022 una reunión a través de la plataforma Zoom con la Contralora Municipal y se recibió el 03 de febrero de 2022 sugerencia de rubros y anexos a integrar. En seguimiento se han realizado comunicaciones mediante oficios con las unidades administrativas del SAPAL para la integración de los anexos.

#### **Instituto Municipal de las Mujeres**

- Se solicita a las servidoras y Ex-Servidoras Públicas del IMMujeres la presentación de las Declaraciones inicial, de modificación y/o final, según sea el caso.
- Se revisó la información de los anexos que mandan para las sesiones ordinarias o extraordinarias, emitiendo recomendaciones, observaciones y sugerencias al respecto para que se realice el desahogo de los puntos contenidos en la orden del día de cada sesión.

#### **META 02**

#### **Supervisar el cumplimiento de los planes de trabajo de los 15 Órganos Internos de Control.**

1. Reunión de trabajo con la Contralora Municipal y los Directores adscritos a la Contraloría a fin de revisar el Plan de Trabajo de la Contraloría Municipal y generar acciones de coadyuvancia.
2. Mesa de trabajo con personal de la Direcciones adscritas a la Contraloría Municipal, a fin de analizar las evidencias que deberán generarse e integrarse en los informes bimestrales.
3. Asistencia virtual a la capacitación respecto a las obligaciones de los servidores públicos de presentar las declaraciones de situación patrimonial y de intereses.

# Despacho del Contralor

## Alianza de Contralores Estado-Municipios

El pasado 27 de enero, la Licenciada Viridiana Margarita Márquez Moreno, Contralora Municipal de León, Guanajuato, fue nombrada Coordinadora Regional de la Alianza de Contralores Estado-Municipios. Ello con el propósito de establecer canales de comunicación continua entre las Contralorías Municipales del Estado de Guanajuato y con la Secretaría de Transparencia, a fin de lograr cooperación, apoyo y unificación de criterios en el sistema, buscando el intercambio de experiencia y conocimientos; proporcionándose entre sí, asesoría, capacitación y ayuda mutua, con el objetivo de fortalecer las actividades de la administración pública municipal.

## Grupo de Buenas Prácticas del Sistema Estatal de Fiscalización.

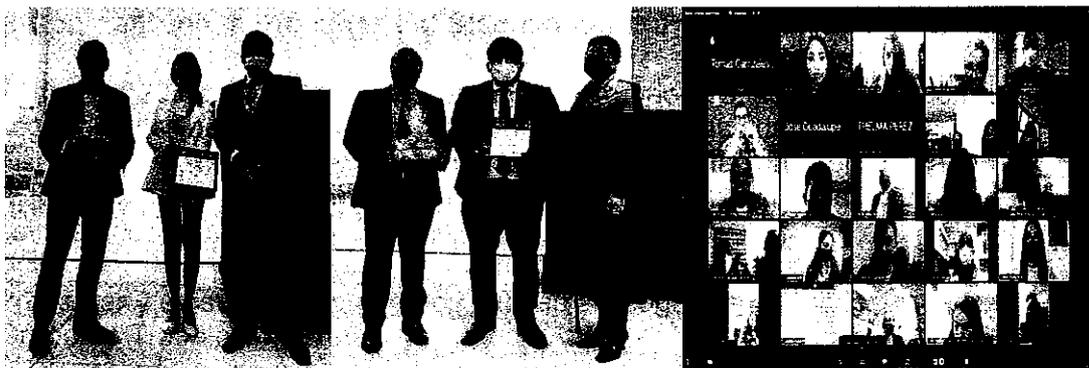
En fechas 20 de enero y 25 de febrero de los corrientes, se llevó a cabo la primer y segunda sesión del "Grupo de Buenas Prácticas del Sistema Estatal de Fiscalización", con el propósito de elaborar y presentar para en su caso aprobar, respectivamente, el Plan de Trabajo del mismo, el cual versará en tres líneas estratégicas; siendo estas las siguientes:

Presentar y en su caso aprobar los ajustes al Programa Anual de Trabajo 2022 del Grupo de Trabajo de Buenas.

o

## Otras actividades

Con el objeto de continuar profesionalizando a los servidores públicos adscritos a la Contraloría Municipal, así como a los titulares de los órganos internos de control de las entidades descentralizadas, en calidad de coadyuvantes de esta contraloría, se capacitó a todos ellos en temas de presupuesto participativo, para establecer estrategias de contraloría social, a partir del modelo de Argentina. Además, se brindó una plática en materia de Acoso y hostigamiento sexual y/o laboral.



# Anexo 1

## Programa de Auditorías Contables y Financieras 2021

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2021												
N	AUDITORÍA INICIADA		Notificación de inicio	En Proceso			Conclusión	Fecha Notificación Informe	Etapas de solución	Seguimiento Respuesta	Resolución Final	Fecha Resolución
	Unidad Administrativa	Nº		Inicial	Intermedio	Final						
1	TESORERÍA	CM/AU D01/2021	08/02/2021					25/03/2021				29/04/2021
2	POLÍTICAS PÚBLICAS	CM/AU D02/2021	08/02/2021					06/07/2021				12/08/2021
3	DESARROLLO INSTITUCIONAL	CM/AU D03/2021	10/03/2021					13/05/2021				12/07/2021
4	SAPAL	CM/EA 01/2021	19/04/2021					22/12/2021				18/02/2021
5	ZOOLOGICO	CM/AU D05/2021	21/04/2021					10/11/2021				22/12/2021
6	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD	CM/AU D04/2021	21/04/2021					13/07/2021				24/08/2021
7	DIR GRAL DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	CM/AU D06/2021	21/04/2021					19/07/2021				06/09/2021
8	DIR GRAL DE RECURSOS MATERIALES	CM/AU D07/2021	21/04/2021					15/09/2021				12/11/2021
9	DIRECCIÓN GENERAL DE MOVILIDAD	CM/AU D08/2020	21/07/2021					03/09/2021				24/09/2021
10	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA	CM/AU D09/2021	21/07/2021					31/08/2021				17/09/2021
11	DIRECCIÓN DE TALLERES MUNICIPALES	CM/AU D10/2021	08/09/2021					14/12/2021				04/02/2022
12	DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	CM/AU D11/2020	21/07/2021					24/09/2021				06/10/2021
13	DIRECCIÓN DE COMERCIO Y CONSUMO	CM/EA 02/2021	21/07/2021					08/10/2021				25/11/2021
14	PATRONATO DE LA FERIA	CM/EA 03/2021	03/09/2021					08/10/2021				24/11/2021
15	INSTITUTO CULTURAL	CM/AU D12/2021	03/09/2021					14/01/2022				11/02/2021

16	COMUDE	CM/AU D13/20 21	18/11/ 2021								
17	DIRECCIÓN GENERAL DE FISCALIZACIÓN	CM/AU D14/20 21	12/11/ 2021					14/01/ 2022			14/02/ 2021
18	INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES	CM/AU D15/20 21	16/12/ 2021								
19	SUBDIRECCIÓN GENERAL DE EJECUCIÓN DE OBRA	CM/AU D16/20 21	12/11/ 2021								

## Programa de Auditorías Contables y Financieras 2022

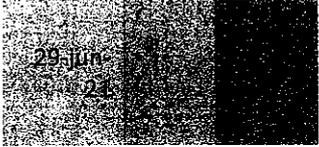
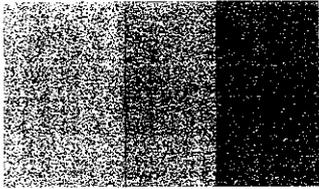
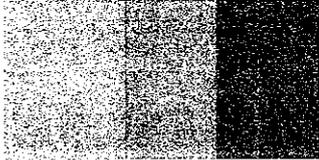
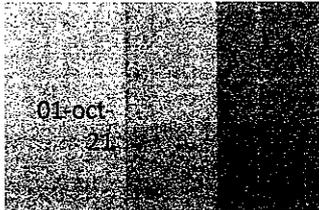
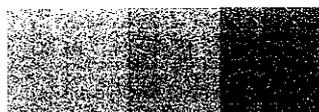
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2022												
AUDITORÍA INICIADA			Notificación de inicio	En Proceso			Conclusión	Fecha Notificación Informe	Etapa de solventación	Seguimiento o Respuesta	Resolución Final	Fecha de Resolución
N	Unidad Administrativa	N°		Inicial	Intermedio	Final	Ejecución					
1	PROTECCIÓN CIVIL	CM/AU D01/20 22	03/02/ 2022									
2	FIDOC	CM/AU D02/20 22	08/02/ 2022									
3	ACADEMIA METROPOLITANA	CM/AU D03/20 22	11/02/ 2022									

6

## Anexo 2

### Programa de Auditorías de Obra Pública 2021

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE OBRA PÚBLICA								
PROGRAMA DE AUDITORÍA DE OBRA PERIODO 2021								
AUDITORÍA	Notificada de inicio	EN PROCESO			Concluida	Etapas para solventar	Resolución final	fecha resolución
		Inicial	Intermedio	Final				
<b>AUDITORÍA A OBRA FINIQUITADA Y EN PROCESO DE EJECUCIÓN</b>								
OBRA								
1	AUDITORÍA OA/001-I/21 PAVIMENTACION DE LA CALLE CACHORROS DE CHICAGO, TRAMO: NICOLAS CALVO A RIELEROS EN LA COLONIA DEPORTIVA II Dirección de Obra Pública	09/02/2020			30-jun-21			22-ene-22
2	AUDITORÍA OA/002-I/21 PAVIMENTACION DE LA CALLE SAMUEL, TRAMO: SAN BENIGNO A SAN LAZARO. UBICACION: COL. SANTA ROSA DE LIMA Dirección de Obra Pública	09/02/2020			30-jun-21			29-oct-21
3	AUDITORÍA OA/003-I/21 REHABILITACIÓN DE PARQUE DE BARRIO LAS AMERICAS Dirección de Obra Pública	09/02/2020			31-ago-21			07-ene-22
4	AUDITORÍA OA/004-G/21 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE H. AYUNTAMIENTO (AHORA DE LA EXPROPIACIÓN )TRAMO DE BLVD. TIMOTEO LOZANO - MÁRTIRES DE RÍO BLANCO EN COLONIA LIBERTAD Dirección de Obra Pública	09/02/2021			21-may-21			28-feb-22
5	AUDITORÍA OA/05-G/21 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE MARIA DE LOS ANGELES (FRAY JORGE) TRAMO: PEDRO CATANIA (FRAY RAMÓN) - FRAY JUAN, COLONIA AMPLIACIÓN SAN FRANCISCO II, LEÓN GUANAJUATO Dirección de Obra Pública	09/02/2020						15-jul-21
6	AUDITORÍA OA/006-G/21							

	PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE AZULEJOS DE TORONTO, TRAMO: NICOLÁS CALVO- RIELEROS, UBICACIÓN: DEPORTIVA II, LEON GTO. Dirección de Obra Pública	09/02/20 21		15-sep-21
7	AUDITORÍA OA/007-G/21 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: SEBASTIAN EL CANO, TRAMO: BLVD. HILARIO MEDINA A EL CHICHONAL, UBICACIÓN: COL. PROVIDENCIA Dirección de Obra Pública	09/02/20 21		30-jun-21
8	AUDITORÍA OA/008-G/21 PAVIMENTACION DE LA CALLE ISLAMBAD (ISLAMABAD) TRAMO: CANAL DE SARDENETA A BENGALA COL. LA INDIA Dirección de Obra Pública	24/05/20 21		10-sep-21
9	AUDITORÍA OA/009-G/21 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE PINO SUAREZ, TRAMO: RIO PANUCO - PAVIMENTO EXISTENTE (FRENTE A # 817), UBICACIÓN COL. SAN MIGUEL Dirección de Obra Pública	24/05/20 21		17-dic-21
10	AUDITORÍA OA/010-H/21 PAVIMENTACION DE LA CALLE HABICHUELAS, TRAMO: PONTIFICIA A RIO DE LOS CASTILLOS EN COLONIA SANTA CECILIA Dirección de Obra Pública	24/05/20 21		23-jul-21
11	AUDITORÍA OA/011-PH/21 CONSTRUCCIÓN DE BANQUETAS EN VARIAS COLONIAS PAQUETE #4 2021 Dirección de Obra Pública	18/03/20 21		30-jun-21
12	AUDITORÍA OA/012-PH/21 CONSTRUCCIÓN DE BANQUETAS EN VARIAS COLONIAS PAQUETE #1 2021 Dirección de Obra Pública	18/03/20 21		30-jun-21
13	AUDITORÍA OA/013-PG/21 CONSTRUCCIÓN DE BANQUETAS EN VARIAS COLONIAS PAQUETE #5 2021 Dirección de Obra Pública	18/03/20 21		30-jun-21
14	AUDITORÍA OA/014-PG/21 CONSTRUCCIÓN DE BANQUETAS EN VARIAS COLONIAS PAQUETE #3 2021	18/03/20 21		14-ago-21

6

Dirección de Obra Pública				
AUDITORÍA OA/015-PG/21				
1	2DA. ETAPA DE RESTAURACIÓN DEL INMUEBLE DONDE SE ENCUENTRAN LAS OFICINAS DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS	18/03/2021		20-oct-21
5				
Dirección de Obra Pública				
AUDITORÍA OA/016-PI/21				
1	MANTENIMIENTO DE CICLOVÍAS D LA CIUDAD DE LEÓN GTO. (PAQUETE 1-2021)	18/03/2021	09-dic-21	12-ene-22
6				
Dirección de Obra Pública				
AUDITORÍA OA/017-H/21				
1	PAV DE BLVD. JOSE MARÍA MORELOS TRAMO: DISTRIBUIDOR BENITO JUAREZ-PASEO DE LOS INSURGENTES	22/10/2021	22-dic-21	
7				
Dirección de Obra Pública				
AUDITORÍA OA/018-G/21				
1	CONST DE ESPACIOS URB EN EL MALECÓN DEL RÍO DE LOS GOMEZ, TRAMO: CALLE 5 DE MAYO A OLIMPO.	22/10/2021	17-feb-22	
8				
Dirección de Obra Pública				
AUDITORÍA OA/019-G/21				
1	ADECUACIÓN Y ESTRUCTURACIÓN DEL CUARTEL DE POLICÍA MONTADA	22/10/2021	18-feb-22	
9				
Dirección de Obra Pública				
AUDITORÍA OA/020-I/21				
2	CICL AV. OLÍMPICA - DE LOS CARDADORES - DE LOS INDUSTRIALES - BLVD. J.M. MORELOS, TRAMOS: DE PASEO DE JEREZ A DE LOS CARDADORES	22/10/2021		
0				
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
AUDITORÍA OA/021-SAP-H/21				
2	2DA ETAPA DE TRABAJOS DE REMODELACIÓN EN EL MODULO DEPORTIVO DEL SAPAL.	09/02/2021	13-oct-21	
1				
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
AUDITORÍA OA/022-SAP-H/21				
2	REHAB DE 232 MTS EN 10" DE PVC SANITARIO, EN CALLE METALES TRAMO INICIAL EN	09/02/2021	15-oct-21	
2				

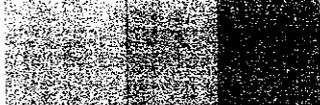
6

	BLVD. HERMENEGILDO BUSTOS			
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/023-SAP-H/21			
2	REHAB DE 435 MTS EN 12" DE PVC SANITARIO, EN EL BLVD. HIDALGO CON TRAMO ENTRE CALLES: INICIAL SAN COSME	09/02/2020	30-sep-21	02-sep-21
3	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/024-SAP-H/21			
2	REPARACIÓN DE SOCAVONES EN LÍNEAS DE 8", 10" Y 12" SANITARIAS EN VARIOS PUNTOS DE LA CIUDAD.	9/0/2021		30-jun-21
4	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/025-SAP-H/21			
2	REHABILITACIÓN DE LÍNEAS DE DRENAJE SANITARIO EN DISTINTOS PUNTOS DE LA CIUDAD	09/02/2021	10-dic-21	
5	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/026-SAP-H/21			
2	CONST DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE PARA LA COLONIA NUEVA SAN CARLOS.	09/02/2021	08-sep-21	
6	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/027-SAP-G/21			
2	CONSTRUCCION DE BARDEADO PERIMETRAL PARA EL TANQUE DE VISTA HERMOSA	09/02/2021		28-jun-21
7	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/028-SAP-G/21			
2	CONSTRUCCION DE BARDA PERIMETRAL PARA TANQUE EL PIEDRERO I	09/02/2021		28-jun-21
8	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/029-SAP-G/21			
2	REHAB DEL COLEC SANITARIO JEREZ DE LA LUZ TRAMO: CALLE VOLCÁN DE	09/02/2021	20-oct-21	25-ene-22
9				

6

	JORULLO A CALLE CERRO DE LA BUFA			
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/030-SAP-G/21			
3	TRABAJOS			
0	COMPLEMENTARIOS DEL TALLER MECÁNICO DEL SAPAL	09/02/20		30-jul-21
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/031-SAP-I/21			
3	CONSTRUCCIÓN DE CANAL			
1	PLUVIAL LOMAS DEL MIRADOR	09/02/20	28 ago 21	29-oct-21
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/032-SAP-I/21			
3	CONST DE PRIME ETAPA DE LA LÍNEA DE ALIMENTACIÓN EN EJE METROPOLITANO, TRAMO BLVD. VILLAS DE SAN JUAN	09/02/20	31 ago 21	04-nov-21
2				
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/033-SAP-I/21			
3	REHAB DE LÍNEAS DE ALCANTARILLADO			
3	SANITARIO EN ZONA DEL ROSARIO, LÓPEZ MATEOS, CALLE EL ROSARIO Y AV. HACIENDAS DEL ROSARIO,	09/02/20		30-jun-21
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/034-SAP-H/21			
3	SUBESTACIÓN TORRES LANDA	24/05/20		20-ago-21
4				
	Dirección de Obra Pública			
	AUDITORÍA OA/035-I/21			
3	CONST DEL STAND DE TIRO PARA LA ACADEMIA METROPOLITANA DE SEGURIDAD PUBLICA (1 ETAPA)	24/05/20		
5				
	Dirección de Obra Pública			
	AUDITORÍA OA/036-G/21			
3	REHABILITACIÓN DEL BLVD. DELTA EN EL TRAMO ENTRE CALLE AUREOLA Y BLVD AEROPUERTO, LEÓN GTO.	22/07/20		03-dic-21
6				
	Dirección de Obra Pública			
	AUDITORÍA OA/037-G/21			

16

3	REHABILITACIÓN DEL BLVD. JOSE MARIA MORELOS (PRIMERA ETAPA 2021), LEON GTO	22/07/20	21		24-dic-21
7	Dirección de Obra Pública				
3	AUDITORÍA OA/038-PG/21				
8	PAV CIRCUITO 2 EN LA COMUNIDAD DE LA SANDIA, INCLUYE: 1.- PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE NARDO DE LA SANDIA	22/07/20	21		29-nov-21
	Dirección de Obra Pública				
3	AUDITORÍA OA/MOV-039-P-GHI/21				
9	ADQUISICIÓN DEL PROYECTO PARA LA MODERNIZACIÓN DEL SISTEMA DE SEMÁFOROS CENTRALIZADOS PARA LA DIRECCIÓN DE GENERAL DE MOVILIDAD DEL MUNICIPIO DE LEÓN, GUANAJAUTO	18/03/20	21		22-oct-21
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
4	AUDITORÍA OA/040-SAP-PI/21				
0	INGENIERÍA DE DETALLE, CONSTRUCCIÓN, EQUIPAMIENTO Y PUESTA EN MARCHA DEL SISTEMA DE ACONDICIONAMIENTO DE LAS AGUAS CRUDAS QUE INGRESAN A LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS	19/03/20	21	28-feb-22	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
4	AUDITORÍA OA/041-SAP-PI/21				
1	INGENIERÍA DE DETALLE, CONSTRUCCIÓN, EQUIPAMIENTO Y PUESTA EN MARCHA DEL SISTEMA DE ACONDICIONAMIENTO DE LAS AGUAS CRUDAS QUE INGRESAN AL MÓDULO DE DESBASTE EN LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS REIDUALES MUNICIPALES EN LA CIUDAD DE LEÓN GTO	19/03/20	21		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)				
4	AUDITORÍA OA/042-SAP-PG/21				
2	TRABAJOS DE HERRERÍA PARA EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A LA INFRAESTRUCTURA DE REJILLAS DE COLECTORES PLUVIALES Y SANITARIOS A	24/04/20	21		14/12/2021

5

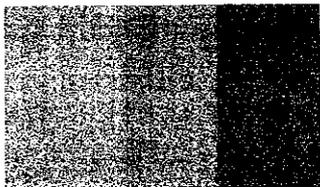
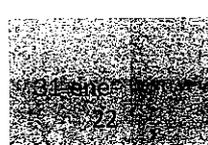
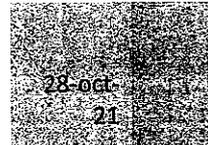
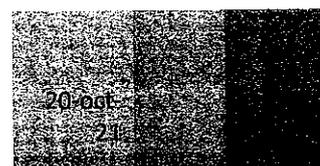
TRAVÉS DEL  
DEPARTAMENTO DE  
ALCANTARILLADO (PONCE Y  
FUENTES)

	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/043-SAP-PG/21			
4	CONSTRUCCION DE MODULO DE 4 AULAS EN LA ACADEMIA METROPOLITANA DE SEGURIDAD PUBLICA EN EL MUNICIPIO DE LEON, GTO.	24/05/2021		19-ene-22
3	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/044-SAP-PG/21			
4	TRABAJOS COMPLEMENTARIOS EN INSTALACIONES DEL CENTRO OPERATIVO TORRES LANDA	24/05/2021		29-nov-21
4	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/045-SAP-PH/21			
4	CONST DE MÓDULOS DE BAÑOS Y COMEDOR EN PTAR VILLAS DE SAN JUAN, REBOM MARAVILLAS Y TANQUE INSURGENTES	24/05/2021		
5	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/046-SAP-PI/21			
4	REHABILITACIÓN DE LÍNEA DE AGUA EN LAS CALLES CAÑADA DE LEÓN Y CAÑADA LA ROCA EN CAÑADA DEL REFUGIO	24/05/2021		13-dic-21
6	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/047-SAP-PI/21			
4	REHABILITACIÓN DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE EN LA COL. RESIDENCIAL DEL MORAL II	24/05/2021		29-oct-21
7	Dirección de Obra Pública AUDITORÍA OA/048-PI/21			
4	REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICA DEL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., QUINTA ETAPA	24/05/2021		06-oct-21
8	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/049-SAP-PH/21			

15

4 9	Ampliación de Oficinas para la 2da. Planta edificio 2	22/07/20 21	28-feb-22	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/050-SAP-PH/21			
5 0	Const de la línea de distribución Balcones de la Joya tramo: Calle Brisas de Salamanca a Blvd. el Verde en el Fracc. Brisas del Campestre	22/07/20 21	28-feb-22	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/051-SAP-PH/21			
5 1	Rehab de la Red de distribución de agua potable en la Col. Las Fuentes	22/07/20 21	02-dic-21	25-ene-22
	Dirección de Obra Pública AUDITORÍA OA/052-1/21			
5 2	CICLO NORTE - SUR, TRAMO: BLVD. J.J. TORRES LANDA PONIENTE A REBOCEROS DE ECHEVESTE, EN LEÓN, GTO.	22/10/20 21		
	Dirección de Obra Pública AUDITORÍA OA/053-1/21			
5 3	CICLO GONZÁLEZ BOCANEGRA - GUTY CÁRDENAS TRAMO: BLVD. MARIANO ESCOBEDO A BLVD. GENERAL FRANCISCO VILLA	22/10/20 21		
	Dirección de Obra Pública AUDITORÍA OA/054-G/21			
5 4	PAV DE LA CALLE RODOLFO PADILLA, TRAMO: BLVD. VASCO DE QUIROGA A BLVD. FRANCISCO VILLA	22/10/20 21		25-feb-22
	Dirección de Obra Pública AUDITORÍA OA/055-G/21			
5 5	REHABILITACIÓN DE LA DELEGACIÓN SUR DE LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, PRIMERA ETAPA	22/10/20 21		
	Dirección de Obra Pública OA/056-SAP-PH/21			
5 6	CONST PATIO DE MAN Y EQUIPA DE TANQUE SUPERFICIAL CORRAL DE PIEDRA 1ERA. ETAPA (CANDORA)	22/10/20 21		
	Dirección de Obra Pública			

6

5	AUDITORÍA OA/057-SAP-PH/21 CONST DEL TANQUE DE REGULACIÓN "AMALIAS" PARA EL SISTEMA DE DISTRIBUCIÓN POR GRAVEDAD DE AGUA TRATADA	22/10/20 21		
7	Dirección de Obra Pública			
5	AUDITORÍA OA/058-G/21 CONSTDE DOS CANCHAS DE FÚTBOL SOCCER DE PRACTICAS DE EMPASTADO SINTÉTICO EN LA UNIDAD DEPORTIVA ENRIQUE FERNÁNDEZ MARTÍNEZ	22/07/20 21		13-ene-22
8	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
5	AUDITORÍA OA/059-SAP-G/21 Rehab Del Colector Sanitario El Muerto; Tramo Arroyo El Ejido A Blvd. Lopez Mateos	22/07/20 21		18-feb-22
9	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
6	AUDITORÍA OA/060-SAP-I/21 Revestimiento Del Cauce Del Río De Los Gómez Tramo: Blvd. Torres Landa - Arroyo Las Liebres - 1Ra Etapa	22/07/20 21		15-feb-22
0	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
6	AUDITORÍA OA/061-SAP-I/21 Revestimiento Del Cauce Del Río De Los Gómez Tramo: Blvd. Torres Landa - Arroyo Las Liebres - 2Da Etapa	22/07/20 21		15-feb-22
1	Dirección de Obra Pública			
6	AUDITORÍA OA/062-QH/21 PAV DE LA CALLE SAN JOSÉ DE ITURBIUDE, TRAMO: DE TIMOTEO LOZANO A TOPAR EN LA COLONIA REFUGIO DE SAN JOSÉ	22/07/20 21		28-oct-21
2	Dirección de Obra Pública			
6	AUDITORÍA OA/063-QH/21 PAV EN ZONA RURAL DE LA CALLE PRESA INFIERNILLO (ANTES AV. JUÁREZ) DE CALLE FCO. I. MADERO A CALLE PRESA LA VILLITA	22/07/20 21		20-oct-21
3	Dirección de Obra Pública			
6	AUDITORÍA OA/064-QH/21 "PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE AURORA BOREAL, TRAMO: POTRERO DE	22/07/20 21		20-oct-21
4				

6

CORPUS A DELTA, COL.  
NUEVO AMANECER"

Dirección de Obra Pública

AUDITORÍA OA/065-QH/21

6 "CONSTRUCCIÓN Y  
5 REHABILITACIÓN DE ESPACIO  
PUBICO EN LA COLONIA  
SAN ISIDRO "QUETZALES"

22/07/20  
21

20-oct-21

## Programa de Auditorías de Obra Pública 2022

DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE OBRA PÚBLICA

PROGRAMA DE AUDITORÍA DE OBRA PERIODO 2022

AUDITORÍA	Notificada de inicio	EN PROCESO			Concluid a	Etapa para solventa r	Resolució n final	fecha resolució n
		Inicia l	Intermedi o	Fina l				
<b>AUDITORÍA A OBRA FINIQUITADA Y EN PROCESO DE EJECUCIÓN</b>								
<b>OBRA</b>								
1	AUDITORÍA OA/001-I/22 CONSTR CALLE LA COLONIA NUEVA LEON EN LA CALLE MONTEMORELOS TRAMO: ARTÍCULO DE FE - BANGLADESH."	25/02/2022	2					
Dirección de Obra Pública								
2	AUDITORÍA OA/002-I/22 CONST CALLE EN LA COLONIA AMPLIACIÓN SAN FRANCISCO, EN LA CALLE FRAY TOMÁS TRAMO: AV. OLÍMPICA-FRAY RAÚL	25/02/2022	2					
Dirección de Obra Pública								
3	AUDITORÍA OA/003-I/22 1ER ETAPA DEL PROY DE ILUMINACION ESCENICA DE LA CATEDRAL METROPOLITANA DE LA SANTISIMA VIRGEN DE LA LUZ	25/02/2022	2					
Dirección de Obra Pública								
4	AUDITORÍA OA/004-I/22 ADECUACIÓN DE LA MECÁNICA TEATRAL DEL TEATRO MANUEL DOBLADO	25/02/2022	2					
Dirección de Obra Pública								
5	AUDITORÍA OA/005-G/22 PAV CALLE: MURALES, TRAMO: BLVD. JOSE MARÍA MORELOS A ESCULTURA COL. FRACCIONAMIENTO INDUSTRIAL LA CAPILLA.	25/02/2022	2					

	Dirección de Obra Pública		
6	AUDITORÍA OA/006-G/22 PAV CALLE PRINCIPAL EN LA COMUNIDAD DE ALFARO TRAMO: SALIDA A NUEVO VALLE DE MORENO A CENTRO DE SALUD EN LA COMUNIDAD DE ALFARO	25/02/202	2
	Dirección de Obra Pública		
7	AUDITORÍA OA/007-G/22 CONSTR Y REHAB DEL BLVD. SAN PEDRO, TRAMO: ALFREDO VALADEZ A CRUCIFIXION (1 A. ETAPA) LEÓN, GTO.	25/02/202	2
	Dirección de Obra Pública		
8	AUDITORÍA OA/008-H/22 PAV DE LA CALLE CASTILLO DE TURENA, TRAMO: CASTILLO DE BLOIS A ALHAMBRA, COLONIA VALLE DE LOS CASTILLOS	25/02/202	2
	Dirección de Obra Pública		
9	AUDITORÍA OA/009-H/22 IMPLEMENTAR EL PROGRAMA DE REACTIVACIÓN ECONÓMICA DEL BLVD. LÓPEZ MATEOS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL 4TO CARRIL	25/02/202	2
	Dirección de Obra Pública		
10	AUDITORÍA OA/010-H/22 PAV DE LA CALLE DE LA ALDEA 1/2 CUERPO TRAMO: DEL PABELLÓN A BLVD. TIMOTEO LOZANO, COLONIA VILLAS DE LEÓN.	25/02/202	2
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
11	AUDITORÍA OA/040-SAP- PH/22 REHAB RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL FRAC. HACIENDAS EL ROSARIO PRIMERA ETAPA	28/02/202	2
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
12	AUDITORÍA OA/041-SAP- PH/22 REHAB RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL CUADRANTE ORIENTE DE LA COL. BUENOS AIRES	28/02/202	2

0

### Anexo 3.

## Programa Anual de Auditoría de Control Interno 2022

Programa Anual de Auditoría de Control Interno 2022																
ID	Número de Auditoría	Sujeto a Revisión	Tipo de Auditoría	E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
				N	E	A	B	A	U	U	G	E	C	O	I	
				E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	
				E	B	R	R	Y	N	L	O	P	T	V	C	
1	CM/AUDE01/2022	Tesorería Municipal	Cumplimiento	✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2	CM/AUDE02/2022	Dirección General de Educación	Cumplimiento	✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
3	CM/AUDE03/2022	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León	Cumplimiento	✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4	CM/AUDE04/2022	Heroico Cuerpo de Bomberos	Cumplimiento	✓	✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
5	CM/AUDE05/2022	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	Cumplimiento	✓	✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
6	CM/AUDE06/2022	Dirección General de Desarrollo Urbano	Cumplimiento	✓	✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
7	CM/AUDE07/2022	Instituto Cultural de León	Cumplimiento	✓	✓	✓	✓	✓					✓	✓	✓	✓
8	CM/AUDE08/2022	Dirección General de Movilidad	Cumplimiento	✓	✓	✓	✓	✓					✓	✓	✓	✓
9	CM/AUDE09/2022	Instituto Municipal de Vivienda	Cumplimiento	✓	✓	✓	✓	✓					✓	✓	✓	✓
10	CM/AUDE10/2022	Dirección General de Salud	Cumplimiento	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓					✓	✓
11	CM/AUDE11/2022	Sistema Integral de Aseo Público	Cumplimiento	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓					✓	✓
12	CM/AUDE12/2022	Unidad de Transparencia.	Cumplimiento	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓					✓	✓
13	CM/AUDE13/2022	Dirección General del Centro de Cómputo, Comando, Comunicaciones y Control	Cumplimiento	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			
14	CM/AUDE14/2022	Dirección General de Economía	Cumplimiento	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			
15	CM/AUDE15/2022	Dirección General de Desarrollo Rural	Cumplimiento	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			

6

## Anexo 4. Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2022

Programa Anual de Evaluaciones del Desempeño 2022				E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
ID	Tipo	Programa	Sujeto	E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
				N	E	A	B	A	U	G	E	C	O	I	C
				E	B	R	R	Y	N	L	O	P	T	V	C
1	Diseño	Calidad máxima	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana; Dirección General del Centro de Cómputo, Comando, Comunicaciones y Control; Dirección de Desarrollo y Participación Ciudadana, Heroico Cuerpo de Bomberos de León y la Academia Metropolitana de Seguridad Pública												
2	Diseño	Ayúdate Ayudando	Dirección General de Desarrollo Rural, Dirección de Desarrollo y Participación Ciudadana, Dirección General de Economía,												
3	Diseño	Proyecto integral para el desarrollo humano y la inclusión social	Dirección General de Desarrollo Rural, Dirección General de Educación, Dirección General de Gestión Gubernamental, COMUDE, DiF, IMJUV.												
4	Diseño	Urbanismo táctico	Dirección General de Desarrollo Rural, Dirección de Programas Estratégicos, Dirección General de Desarrollo Urbano, Dirección General de Obra Pública, y FIDC												
5	Diseño	León siempre limpio	Dirección General de Medio Ambiente, y Sistema Integral de Aseo Público de León												
6	Diseño	Vivienda Digna	Dirección General de Desarrollo Rural, Dirección de Programas Estratégicos,												
7	Diseño	Prevención activa	Dirección General de Educación												
8	Diseño	Ciclociudad	Dirección General de Movilidad, Dirección General de Obra Pública.												
9	Diseño	Red de parques urbanos y áreas naturales	Dirección General de Medio Ambiente, Dirección General de Obra Pública, COMUDE												
10	Externa	Por definir	Por definir												
11	Externa	Por definir	Por definir												
	Trimestrales de logro de objetivos y metas	Todos los Programas	Todas las dependencias y entidades												

D