

**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 **Noviembre – Diciembre de 2023.**

**León, Guanajuato a 16 de enero del 2024.**

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



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

# **Informe Bimestral de Actividades**

## **Periodo: Noviembre - Diciembre de 2023**

### **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 **Noviembre - Diciembre de 2023**, lo que se realiza en los siguientes términos:

b

## CONTENIDO

01 Formación Preventiva.....	4
02 Auditorías Contables y Financiera .....	8
03 Auditorías a Obra Pública .....	11
04 Auditorías de Control Interno.....	15
05 Vinculación Social-Participación Ciudadana .....	15
06 Gestión Gubernamental .....	21
07 Investigaciones .....	21
08 Responsabilidad Administrativa .....	23
09. Órganos Internos de Control de las Descentralizadas .....	24
10 Marco Interinstitucional .....	24
<b>Anexo 1.</b> Programa de Auditorías Contables y Financieras 2023 .....	26
<b>Anexo 2.</b> Programa de Auditorías de Obra Pública 2023 .....	28
<b>Anexo 3.</b> Programa Anual de Auditoría de Control Interno 2023 .....	38
<b>Anexo 4.</b> Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2023 .....	39

6

# 01 Formación Preventiva

## **META 01**

**Capacitación a las personas servidoras públicas del 100% de las dependencias, entidades y órganos autónomos que conforman la Administración Pública Municipal de León, respecto a la obligación de presentar las declaraciones de situación patrimonial y de intereses.**

En el presente bimestre se capacitó a **28** servidores públicos de nuevo ingreso a la Administración Pública Municipal de León, con el tema: Obligación de los Servidores Públicos en presentar Declaraciones de Situación Patrimonial y de Intereses; con la finalidad de cumplir en tiempo y forma la presentación de sus declaraciones.

## **META 02**

**Capacitación 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 **270** 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**

**Capacitación en materia de 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 **270** personas servidoras públicas adscritas a las siguientes dependencias: Patronato de Explora, Instituto Municipal de Vivienda, Dirección General de Medio Ambiente, Dirección General de Obra Pública, y de Inducción a los servidores públicos de nuevo ingreso.

6





### **META 06**

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

En el presente bimestre se capacitó un total de 17 personas servidoras públicas, de la Dirección General de Policía Municipal y Policía Vial, con la finalidad de reforzar la implementación, fortalecimiento y desarrollo del Control Interno en la Dirección, así como la creación funciones y atribuciones del Comité de Control Interno.



### **META 07**

**Capacitación 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 17 personas servidoras públicas, de la Dirección General de Policía Municipal y Policía Vial, 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.

6



#### **META 08**

**Capacitación en materia de Contraloría Social a 700 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 **141** 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**

**Capacitación en materia de Contraloría Social a 500 personas servidoras públicas de la Administración Pública Municipal de León.**

A fin de fortalecer las acciones de Contraloría Social al interior de la administración pública municipal, se impartieron **3** capacitaciones en la materia a **121** personas servidoras públicas adscritas al Fideicomiso de Obras por Cooperación, Dirección General de Desarrollo Social y Contraloría Municipal, 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 11**

**Realización del 8vo. Foro de Buenas Prácticas de Ética e Integridad.**

En el marco del Programa "ConÉtica", la Contraloría Municipal de León Gto, realizó el "7mo. Foro de Buenas Prácticas de Ética e Integridad", en el cual fueron reconocidos los siguientes Comités de ética de las dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal:

16



**1er. Lugar:** Sistema Integral de Aseo Público (SIAP) con el proyecto **"CONÉTICA, échale la mano a León"**

**2do. Lugar:** Dirección General de Salud, con el proyecto **"Médico en tu casa, rural"**.

**3er. Lugar:** Instituto Municipal de la Vivienda (IMUVI), con el proyecto **"Dando más, logramos más"**.

Además, se impartió la conferencia "Ética en el servicio público para el desarrollo, misma que impartió el Mtro. Andrés García Morales Asociado de Proyecto en la Unidad de Gobernanza Efectiva y Democracia.



### **META 12**

**Realización del 1er. ejercicio en materia de contraloría social denominado "Jóvenes en Acciones Sociales".**

Se concluyeron las revisiones realizadas por los jóvenes en bimestres anteriores llevando a cabo la elaboración de 3 informes finales de los que se desprenden 12 propuestas de mejora.

16



De igual manera, para el logro de este cometido se realizaron **6** mesas de trabajo, **3** visitas de campo y **6** visitas de vinculación, como se describe a continuación:

Programa	Actividades
Mujeres Jefas de Familia, Instituto Municipal de las Mujeres	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 2 mesas de trabajo</li> <li>- 1 visita de campo</li> <li>- 2 vinculación</li> <li>- 1 informe final</li> <li>- 4 propuestas de mejora</li> </ul>
Cuidadores Primarios, Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 2 mesas de trabajo</li> <li>- 1 visita de campo</li> <li>- 2 vinculación</li> <li>- 1 informe final</li> <li>- 4 propuestas de mejora</li> </ul>
Vivienda Digna, Dirección General de Desarrollo Social	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 2 mesas de trabajo</li> <li>- 1 visita de campo</li> <li>- 2 vinculación</li> <li>- 1 informe final</li> <li>- 4 propuestas de mejora</li> </ul>

## 02 Auditorías Contables y Financieras

### META 01

#### 22 Auditorías Contables y Financieras

Notificamos los siguientes informes de auditoría:

No.	Unidad Administrativa	Fecha	Observaciones	Recomendaciones	Recomendaciones Generales
1	Instituto Cultural de León CM/AUD12/2023	14/12/2023	3	0	1
2	Dirección General de Medio Ambiente CM/AUD15/2023	14/12/2023	3	4	0
3	SAPAL CM/AUD16/2023	18/12/2023	2	3	0
4	Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales CM/AUD22/2023	14/12/2023	2	1	0



Concluimos 4 procedimientos de auditoría y notificamos las correspondientes resoluciones:

No.	Unidad Administrativa	Fecha Notificación	Observaciones		Recomendaciones	
			Emit.	Solv.	Emit.	Atend.
1	Dirección General de Economía CM/AUD05/2023	14/12/2023	4	0	4	4
2	Dirección General de Policía Municipal y Policía Vial CM/AUD11/2023	15/12/2023	4	2	1	1
3	Dirección General de Desarrollo Rural CM/AUD13/2023	15/12/2023	2	0	1	0
4	Academia Metropolitana de Seguridad Pública de León, Guanajuato. CM/AUD14/2023	14/12/2023	2	0	3	3

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

En materia de entrega-recepción en el presente bimestre atendimos 24 solicitudes de intervención por término del cargo (ordinarias) de distintas unidades administrativas adscritas a los entes públicos de la administración pública municipal.

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

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

De ello se obtuvieron los siguientes resultados:

Información financiera tercer trimestre 2023	
Irregularidad	Entidad
Errores en la elaboración de los Estados Financieros y/o sus notas de desglose y memoria.	Fideicomiso Promoción Juvenil, Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte, Parque Ecológico Metropolitano de León, Patronato del Parque Zoológico

	de León, Academia Metropolitana de Seguridad Pública de León, Guanajuato, Patronato de Bomberos, Patronato de Explora, Patronato de la Feria Estatal de León y Parque Ecológico, Instituto Municipal de la Juventud, Instituto Municipal de las Mujeres.
Diferencias entre los Estados Financieros y los formatos de Disciplina Financiera.	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, Instituto Municipal de las Mujeres.
Omitieron publicar la información financiera en la página de transparencia, conforme a los plazos señalados en la Normativa.	Fideicomiso Promoción Juvenil, Instituto Municipal de la Juventud, Sistema de Aseo Público de León, Guanajuato.

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

Atendimos las siguientes solicitudes de intervención en:

- Baja documental de Defensoría de Oficio en Materia Administrativa (9 noviembre); Dirección General de Protección Civil (27 noviembre); Fideicomiso Ciudad Industrial (1 diciembre).
- Destrucción de uniformes y accesorios de la Dirección General de Policía Municipal (9 noviembre).
- Donación de bienes, Patronato de la Feria Estatal de León a Ciudad del Niño Don Bosco (6 diciembre).

**Otras Actividades Realizadas.**

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

Entidad	Fechas	Acuerdos relevantes.
Instituto Cultural de León	8/dic/23	-Aprobación de información financiera octubre 2023. -Seguimiento a proceso para llevar a cabo la baja de bienes muebles resultado del levantamiento físico del inventario del 1er Trimestre 2023. -Informe de seguimiento del recurso PAICE, del cual se reintegrará el importe correspondiente baja del dólar. Es decir, se ejecutaron los recursos pero el costo real de los proyectos fue menor al importe solicitado.
Instituto Municipal de las Mujeres	24/nov/23	-Aprobación de los Estados Financieros del mes de octubre 2023. -Aprobación para la suscripción del contrato con la persona moral "Grupo 27 doce, S.A. de C.V.", para la adquisición de equipos de cómputo. -Aprobación para la suscripción del contrato con la persona física "Ignacio Alberto Ramírez Alvarado", para el servicio de mantenimiento de las casas de transición.



## 03 Auditorías a Obra Pública

### META 01

#### 65 Auditorías a Obra Pública

En el presente bimestre, respecto a la práctica de auditorías, se determinaron 8 auditorías, de estas en 5 se emitieron 21 observaciones a los entes auditados, tanto de carácter técnico constructivo como administrativo, mismas que se enlistan a continuación:

Orden de auditoría	Obra	Observaciones
OA/021-PI/23	"REHABILITACIÓN DE CANCHAS DE VOLEIBOL EN LA UNIDAD DEPORTIVA LUIS I. RODRÍGUEZ."	4
OA/032-SAP-G-F/23	CONSTRUCCIÓN DE PLANTA GENERADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA POR MEDIO DE PANELES SOLARES EN LAS INSTALACIONES DEL REBOMBEO "MARAVILLAS"	3
OA/061-CON-H/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE CHOLULA, TRAMO DE BLVD. GONZÁLES BOCANEGRA - FAROS.	3
OA/064-QD-I-F/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE 2 DE OCTUBRE, TRAMO: BLVD. HILARIO MEDINA - 15 DE AGOSTO COLONIA 8 DE MARZO."	5
OA/065-QD-I-F/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE MALINALCO TRAMO: ANDADOR SIN NOMBRE-CALLE CUITLAHUAC UBICACIÓN: COL. AZTECA."	6
OA/022-PI/23	"REMODELACIÓN DE LA MINIDEPORTIVA 1, (SEGUNDA ETAPA), ENTRE LAS CALLES TABLERO Y BLVD. ANTONIO MADRAZO."	0
OA/040-SAP-H-F/23	"REMODELACION Y CONSTRUCCION DE CENTROS OPERATIVOS EN LA CIUDAD DE LEON GUANAJUATO SEGUNDA ETAPA."	0
OA/015-PG/23	"REHABILITACIÓN DE BIBLIOTECA MA. ESTHER VALTIERRA, UBICADA EN POTASIO NUM. 1321, VALLE DE SEÑORA, C.P. 37205; LEÓN GTO."	0

De las 8 auditorías practicadas, 6 están dirigidas a la Dirección General de Obra Pública y 2 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: **\$31´048,578.04** pesos.

#### **Beneficios:**

Derivado de las auditorías y respecto a los rubros de: "**Volúmenes de conceptos de obra cobrados y pagados en exceso y recuperación del monto por reparaciones llevadas a cabo por las empresas contratistas**", se recuperó a favor del erario público, un monto por la cantidad de **\$254,182.70 pesos** (Doscientos cincuenta y cuatro mil ciento ochenta y dos pesos 70/100) impuesto incluido, correspondiente a las siguientes obras:



ORDEN DE AUDITORÍA	OBRA	MONTO RECUPERADO
OA/001-G-F/23	REHABILITACIÓN DE ESPACIO PÚBLICO VECINAL AUTOGESTIVO BARRIO DE GUADALUPE, LEÓN, GTO.	\$2,077.97
OA/023-PH/22	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: BRISAS DE SAN AURELIO, TRAMO: SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA: SANGRE DE CRISTO."	\$2,320.00
OA/040-SAP-H-F/23	"REMODELACION Y CONSTRUCCION DE CENTROS OPERATIVOS EN LA CIUDAD DE LEON GUANAJUATO SEGUNDA ETAPA."	\$49,394.09
OA/054-SAP-G/22	LIMPIEZA DE ARROYO EL GRANIZO, TRAMO: PASEOS DEL BOSQUE -BLVD. JUAN ALONSO DE TORRES	\$32,387.92
OA/047-SAP-PI/22	«REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 3»	\$168,002.72
<b>MONTO TOTAL RECUPERADO A FAVOR DEL ERARIO PÚBLICO</b>		<b>\$254,182.70</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.**

Asimismo, se intervino en **195** actos de Entrega – Recepción de obras y servicios convocados de forma oficial, de dicha intervención se determinaron **49** observaciones, de las cuales se han atendido **26** y **23** están pendientes de solventar, al respecto se da el seguimiento correspondiente hasta su resarcimiento total.

Con lo anterior se logró fiscalizar un monto por la cantidad de **\$377' 425,255.89** pesos.

6

**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 **92** actos de licitación de obras convocados de forma oficial, distribuidos de la siguiente manera: se participó en **45** aperturas de propuestas técnicas y económicas, así como **47** 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 Dependencias y Entidades	Evento	
	Apertura de Propuestas	Comité de Obra
Dirección General de Obra Pública	32	29
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL).	13	18

De dicha intervención a los procesos de licitación de obra pública y servicios, se logró la fiscalización de un monto económico por **\$846'207,626.05** pesos.

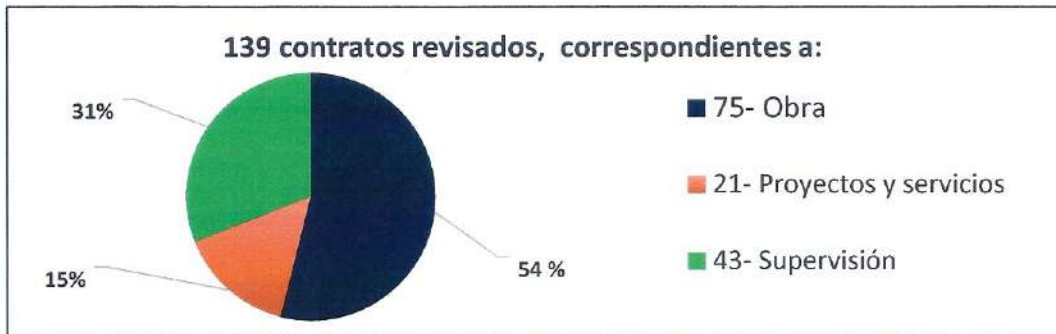
*16*



## 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 **139**, 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	<b>195</b>
Asistencia a licitaciones: aperturas y comités de obra	<b>92</b>
Revisión de contratos	<b>139</b>
<b>Total</b>	<b>426</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.

## **04 Auditorías de Control Interno**

### **META 01**

#### **15 Auditorías de Control Interno**

Se determinaron **3** informes de auditorías de Control Interno, practicadas a la Dirección General de Gestión Gubernamental, Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses y Juzgados Administrativos Municipales.

Auditado	Hallazgos
Dirección General de Gestión Gubernamental CM/AUDE13/2023	Se encuentra en Plan de Acción con 18 recomendaciones
Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses CM/AUDE14/2023	Se encuentra en Plan de Acción con 25 recomendaciones y 1 observación.
Juzgados Administrativos Municipales CM/AUDE15/2023	Se encuentra en Plan de Acción con 7 recomendaciones

## **05 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 **256** solicitudes ciudadanas.

Distribuidas de la siguiente manera:

Gestiones	<b>36</b>
Atenciones y asesoría	<b>199</b>
Expedientes de Investigación iniciados	<b>21</b>



Las 21 investigaciones iniciadas corresponden a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

Número	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD
3	Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León, Guanajuato
1	Instituto Municipal de la Juventud de León, Guanajuato (IMJULeón)
1	Dirección General de Salud
1	Desarrollo Urbano
1	Dirección General de Medio Ambiente
1	Instituto Municipal de las Mujeres
1	Juzgados Cívicos
2	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana
3	Secretaría para el Fortalecimiento Social de León
2	Secretaría para la Reactivación Económica de León
2	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León
1	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de León, Gto.
1	Tesorería Municipal
1	Dirección General de Movilidad
21	<b>TOTAL</b>

Las 36 gestiones iniciadas corresponden a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

GESTIONES CIUDADANAS DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA SOCIAL BIMESTRE NOVIEMBRE - DICIEMBRE DE 2023	
Número	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD
2	Dirección General de Desarrollo Urbano
3	Dirección General de Medio Ambiente
1	Dirección General de Desarrollo Institucional
3	Dirección General de Obra Pública
1	Dirección General de Salud
1	Juzgados Cívicos
3	Instituto Municipal de Vivienda de León, Gto. (IMUVI)
5	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, (SAPAL)
4	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana
1	Secretaría de Vinculación y Atención de los Leoneses
6	Secretaría para la Reactivación Económica de León
2	Tesorería Municipal
1	Secretaría para el Fortalecimiento Social de León
1	Instituto Cultural de León
1	Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León
1	Defensoría de Oficio en Materia Administrativa
36	<b>TOTAL</b>



## **Meta 02**

### **Vinculación de 1100 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 **141 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 realizaron visitas para presentar el programa en diversas colonias y comunidades de la ciudad; logrando la participación de un inspector social, para vigilar el correcto funcionamiento de los servicios públicos que se prestan en su localidad, mejorando con ello la calidad de vida de más de **88** habitantes. De igual manera se realizaron **11** visitas para dar seguimiento a las actividades de las y los inspectores sociales nombrados con anterioridad, mismas en las que se brindó asesoría y acompañamiento por parte del personal de la Contraloría Social para darle atención correspondiente a sus acciones de vigilancia.



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

Se impulsó la participación de la ciudadanía en la vigilancia de obras en proceso de construcción, por un monto aproximado de **\$83'209597** (ochenta y tres millones doscientos nueve mil quinientos noventa y siete 00/00 M.N.), a través de la conformación de **23 Comités de Contraloría Social en Obra Pública** en los que se cuenta con la participación de **140** personas, quienes colaboraron en **23** reuniones de vinculación y **17** visitas de supervisión en coordinación con el personal de este órgano de control.





De igual manera, dimos seguimiento y atención a los comités constituidos en bimestres anteriores, mediante la realización de **116** visitas de supervisión y **5** visitas de vinculación; concluyendo actividades en **9** de ellos, en los cuales se contactó a las personas beneficiarias, a fin de resolver dudas y darles orientación sobre las garantías de su obra.

- **Usuario Simulado**

Se concluyó la revisión de trámites revisados con anterioridad, entregando para ello **3** informes finales respectivos, de los cuales se desprenden **8** propuestas de mejora que se realizaron con el objetivo fue fortalecer el servicio que se presta en las dependencias y entidades municipales revisadas, mismas que fueron aceptadas para su implementación.

Programa	Número de encuestas
Hola León Chat-bot	1 Entrega de informe final
	2 Propuestas de mejora
Apoyos a la Comunidad (Servicio Comunitario)	1 Entrega de informe final
	3 Propuestas de mejora
Visto Bueno a programas de protección civil	1 Entrega de informe final
	3 Propuestas de mejora



**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 llevada a cabo en el mes de noviembre, en la cual se ratificaron los cargos de las personas que coordinan las Comisiones de Adquisiciones Gubernamentales, Mejora de Procesos y Programas Sociales. La segunda correspondiente al mes de diciembre, en la cual se aprobó la conformación de la Comisión de Normatividad que tendrá como objetivo la revisión del

Reglamento que les rige, así como la adhesión de jóvenes a los Consejos Consultivos y Directivos que colaboran con la administración pública municipal.



De igual manera, el consejo sesiono de manera extraordinaria con la finalidad de designar a dos representantes del Consejo para integrar la Comisión de Selección que es la instancia encargada del desahogo del mecanismo de consulta y participación pública a partir del cual se integrarán las propuestas de terna que se presentarán ante los organismos descentralizados para la designación de los titulares y/o representantes de sus Órganos Internos de Control. En esta tesitura, se designó al Mtro. Ricardo Andrés Pedroza y a la Lic. Alma Delia López Orozco, quien fungirá como Secretaria del mecanismo en cita.



Se coordinaron **2** sesiones de las Comisiones y **1** mesa de trabajo, dando atención al **100%** de los acuerdos generados por cada una de ellas:

Comisión	Sesiones	Temas Tratados
Adquisiciones Gubernamentales y Mejora de Procesos	1	Revisión de los programas SUMA TU NEGOCIO y MyPIMES, reuniéndose con el Secretario para la Reactivación Económica de León y con la Titular de la Dirección de Economía. En esta reunión se explicó el funcionamiento de ambos programas y se solventaron algunas dudas que persistían.
Obra Pública y Especial de Movilidad	1	Se dio seguimiento a las auditorías recomendadas con anterioridad y aprobaron su plan de trabajo para el ejercicio 2024. Adicionalmente, la Comisión testiguo el levantamiento de encuestas a los usuarios del transporte.
Mesa de trabajo	1	Se realizó una mesa de trabajo virtual con la Confederación Patronal de la República Mexicana (COPARMEX) capitulo Celaya, a fin de presentarles el modelo del Consejo.





### **Entrega de reconocimientos a ciudadanos participantes en acciones de Contraloría Social.**

Con el objetivo de seguir incentivando la participación de la ciudadanía en Programas de Contraloría Social, el pasado 23 de noviembre se llevó a cabo el evento de ***“Entrega de reconocimientos a la ciudadanía participante en acciones de Contraloría Social”***, en el que se contó con la colaboración de más de **415** personas, que presenciaron la entrega de los mismos a quienes fueron reconocidos por las autoridades Municipales por su dedicación, compromiso y participación en labores de control, vigilancia, evaluación y seguimiento de la acción gubernamental



5

## 06 Gestión Gubernamental

### META 2

#### 2 Evaluaciones Externas

Se dió inicio a 2 Evaluaciones externas, a los programas “León Siempre Limpio”, siendo la unidad responsable el Sistema Integral de Aseo Público, y al programa “Fondo para la Infraestructura Social Municipal 2022” cuyas unidades responsables del Fondo son las siguientes: Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, Instituto Municipal de Vivienda, Instituto Municipal de Planeación, Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana y la Dirección General de Movilidad.

## 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.**

Se atendieron **28** denuncias a fin de realizar investigaciones complementarias para deslindar responsabilidades administrativas a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

Número	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD
6	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León
1	Instituto Cultural de León
4	Tesorería Municipal
12	Dirección General de Obra Pública
1	Diversas Paramunicipales
1	Parque Metropolitano de León
1	Juzgados Cívicos Municipales
1	DIF León
1	Dirección General de Salud

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

Se asistió a **4** sesiones ordinarias **1** extraordinaria del Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Comodatos y Contratación de Servicios.

Se atendieron **15** sesiones de Subcomités de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Comodatos y Contratación de Servicios en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL), el Sistema Integral de Aseo Público (SIAP), Academia 



Metropolitana de Seguridad Pública de León, Guanajuato, Patronato del Parque Zoológico de León, Instituto Municipal de las Mujeres y el Patronato de la Feria Estatal de León.

#### **Actos de licitación atendidos.**

Se intervino en **15** etapas de licitación pública de la forma siguiente:

<b>Etapas</b>	
Apertura de Propuestas Técnicas y Económicas	<b>10</b>
Junta de Aclaraciones	<b>5</b>

Se realizaron **3** recomendaciones verbales a los Subcomités de adquisiciones, así como la revisión de dictámenes en los casos que procedan para que cumplan con la normatividad vigente que rigen las adquisiciones, fiscalizando un monto aproximado de **\$209'716,763.30** (**Doscientos nueve millones setecientos dieciséis mil, setecientos sesenta y tres pesos 30/100 M. N.**).

#### **META 03**

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

En seguimiento al cumplimiento de las obligaciones de los servidores públicos municipales, en el presente bimestre se recibieron un total de **250** declaraciones de situación patrimonial y de intereses, de las cuales **129** fueron declaraciones **Iniciales** y **121** fueron declaraciones de **Conclusión del Encargo**.

#### **META 04**

**Realizar 120 verificaciones de evolución patrimonial y de intereses.**

Es seguimiento al Procedimiento de Verificación Patrimonial y de Intereses 2023, en el presente bimestre se concluyeron **60** expedientes de verificación, en los cuales se determinó la evolución lógica del patrimonio y la no existencia de conflicto de intereses de los sujetos verificados.

Con esta acción se **cumple al 100%** de la meta pactada realizando un total de **120** verificaciones.

#### **META 05**

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

Como parte de los instrumentos de transparencia y rendición de cuentas de las y los servidores públicos, en el presente bimestre, se vigiló la inscripción de la información pública de **187** 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.

## 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.**

En el bimestre se recibió **1 informe de Presunta Responsabilidad Administrativa** en contra de 1 persona servidora pública en el que la falta administrativa fue calificada como *No Grave*, que al cumplir con los elementos previstos en el artículo 194 de la Ley de la materia, esta autoridad con el carácter de substanciadora emitió Acuerdo de Admisión:

No.	Expediente	Dependencia	Conducta	Infracción
1	PRA/017/2023	Juzgado Cívico General de León	Irregularidad en sus funciones.	artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato

Se celebraron **2 Audiencias Iniciales** en procedimientos disciplinarios donde los presuntos responsables comparecieron a defenderse y ofrecer pruebas debidamente asistidos por un abogado defensor, y cuyos autos originales fueron enviados al Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Guanajuato, al haber sido la conducta imputada calificada como grave.

No.	Expediente	Dependencia	Conducta	Infracción	Calificación de la falta administrativa
1	PRA/13/2023	Dirección General de Desarrollo Urbano	Abuso de funciones	Artículo 57 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.	Grave
2	PRA/014/2023	Dirección General de Desarrollo Urbano	Abuso de funciones	Artículo 57 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.	Grave

En el bimestre se resolvió **1 Procedimiento de Responsabilidad Administrativa**, en el que la falta fue calificada como *No Grave*, donde se determinó **Responsabilidad Administrativa** de una persona servidora pública, y se le impuso la sanción consistente en:



**Suspensión de 20 veinte días naturales del empleo cargo o comisión en el servicio público, mismo que se detalla a continuación:**

No.	Expediente	Dependencia	Conducta realizada	Calificación de la falta	Autoridad Resolutora	Sentido de la resolución
1	PRA/03/2023	Secretaría para el Fortalecimiento Social	Faltar al respeto a persona servidora pública	No grave	Dirección de Responsabilidades	Suspensión de 20 días naturales del empleo cargo o comisión en el servicio público

## 09 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.**

Se llevó a cabo la verificación de los informes bimestrales respecto al cumplimiento de los planes de trabajo de los titulares de los Órganos Internos de Control.

## 10 Marco Interinstitucional.

### META 01

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

Se atendieron tres reuniones extraordinarias del Comité Coordinador del Sistema Estatal Anticorrupción, en la cual se abordó lo relacionado con el "Sistema 5 Denuncias por faltas administrativas y hechos de corrupción".

Además, se llevaron a cabo 2 reuniones de trabajo con la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción, en la cual se presentaron los avances de las Contralorías Municipales integrantes de la Región II, que durante los meses de noviembre y diciembre implementaron acciones en atención al cumplimiento de la Política Estatal Anticorrupción.



### **META 03**

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

Se atendieron **2** reuniones ordinarias de la Comisión de Contralores, así como **2** reuniones de la región III y la XCV Asamblea Plenaria. Los principales temas que se abordaron fueron los siguientes: Presentación del Informe Anual de la Alianza 2023; Proceso de Elección de los nuevos Coordinadores Regionales y Presidente de la Alianza para el periodo 2023; Integración de Comisiones Especiales, entre otros.

También, los pasados días 15, 16 y 17 de noviembre del presente año, la Alianza de Contralores Estado-Municipio en coordinación con la Secretaría de Transparencia y Rendición de Cuentas, llevaron a cabo el "XIII Congreso Interestatal de Órganos Internos de Control Municipales. Responsabilidades Administrativas Casos Prácticos", en el Municipio de Guanajuato.

Es de importancia resaltar que en esta treceava edición del Congreso se contó con la participación de **571** asistentes, correspondientes a **27** estados y **103** municipios.



### **META 04**

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

Se atendieron **14** solicitudes de información y además, **17** sesiones del Comité de Transparencia, en las cuales se confirman **13** versiones públicas, **25** ampliaciones de plazo, **5** inexistencia, **15** acuerdos de reserva, **4** Clasificación de Información Confidencial.



**Anexo 1**  
**Programa de Auditorías de Contable y Financiera 2023**

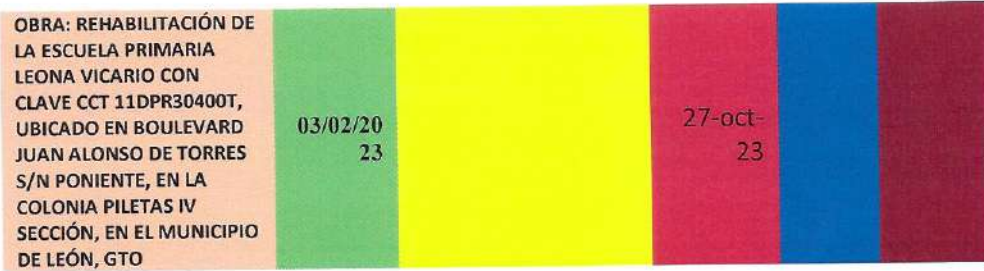
PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2023													
AUDITORÍA INICIADA			Notificación de inicio	En Proceso			Conclusión	Fecha Notificación Informe	Etapas de solución	Seguimiento Resolución	Fecha Resolución	Fecha Recurso	Turnado DA I
Consecutivo	Unidad Administrativa	Nº		Iniciación	Intermedio	Final							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

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

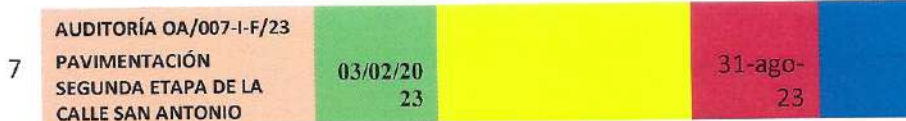


**Anexo 2**  
**Programa de Auditorías de Obra Pública 2023**

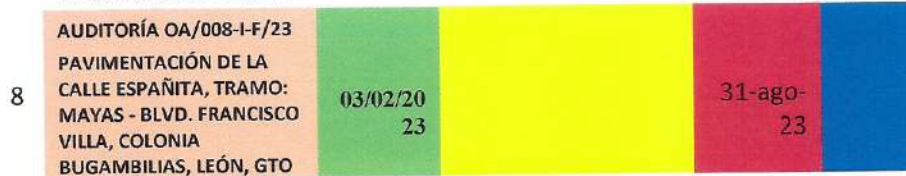
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE OBRA PÚBLICA								
PROGRAMA DE AUDITORÍA DE OBRA PERIODO 2023								
AUDITORÍA	Notificada de inicio	EN PROCESO			Concluida	Etapa para solventar	Resolución final	fecha resolución
		Inicial	Intermedio	Final				
<b>AUDITORÍA A OBRA FINIQUITADA Y EN PROCESO DE EJECUCIÓN</b>								
<b>OBRA</b>								
1	AUDITORÍA OA/001-G-F/23 REHABILITACIÓN DE ESPACIO PÚBLICO VECINAL AUTOGESTIVO BARRIO DE GUADALUPE, LEÓN, GTO. Dirección de Obra Pública	03/02/20 23			30-jun- 23			14-dic- 23
2	AUDITORÍA OA/002-G-F/23 ACCIONES DE MEJORA PARA LA REHABILITACIÓN DE LA BIBLIOTECA IGNACIO GARCÍA TÉLLEZ Dirección de Obra Pública	03/02/20 23			31-ago- 23			
3	AUDITORÍA OA/003-G-F/23 CONSTRUCCIÓN DE PARQUE PÚBLICO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., EN LA LOCALIDAD LEÓN, EN LA COLONIA VILLAS DEL CARMEN EN LA CALLE DEL CENIT Dirección de Obra Pública	03/02/20 23			28-abr- 23			31-agt- 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 KIWI Y BISONTE Dirección de Obra Pública	03/02/20 23			26-jun- 23			
5	AUDITORÍA OA/005-H-F/23 REHABILITACIÓN DE ESPACIO PÚBLICO VECINAL AUTOGESTIVO ALTAVISTA CIRCUITO VISTA MONTAÑA Y VISTA SIERRA, LEÓN, GTO Dirección de Obra Pública	03/02/20 23			26-jun- 23			
6	AUDITORÍA OA/006-H-F/23							



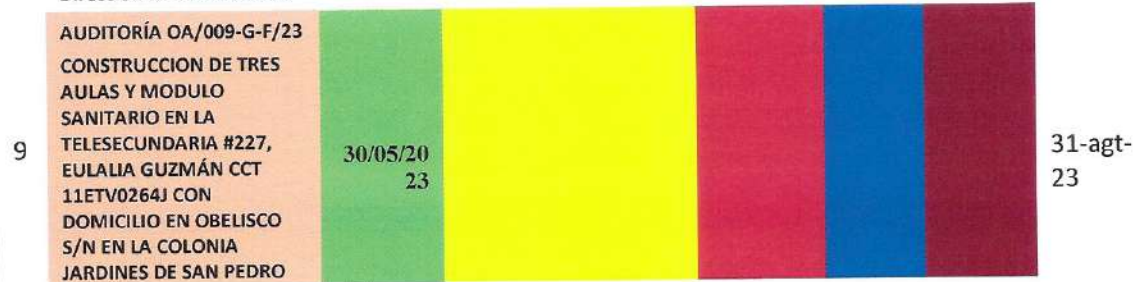
Dirección de Obra Pública



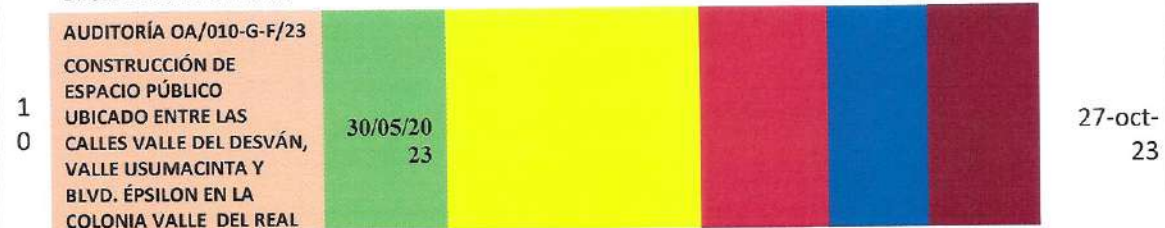
Dirección de Obra Pública



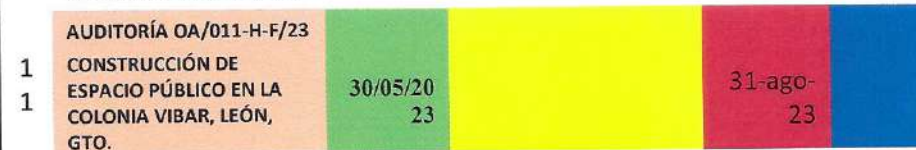
Dirección de Obra Pública



Dirección de Obra Pública



Dirección de Obra Pública



Dirección de Obra Pública



Dirección de Obra Pública





1 3	PARQUE DE LA VIDA 1RA. ETAPA - REHABILITACIÓN DE INFRAESTRUCTURA, EN EL ÁREA PERIMETRAL DEL ZOOLOGICO	27/03/20 23				
Dirección de Obra Pública						
1 4	AUDITORÍA OA/014-PH/23 CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO DE GRUPOS ESPECIALIZADOS EN SEGURIDAD PÚBLICA, 1RA. ETAPA	27/03/20 23				
Dirección de Obra Pública						
1 5	AUDITORÍA OA/015-PG/23 REHABILITACIÓN DE BIBLIOTECA MA. ESTHER VALTIERRA, UBICADA EN POTASIO NUM. 1321, VALLE DE SEÑORA, C.P. 37205; LEÓN GTO	26/06/20 23				14-dic- 23
Dirección de Obra Pública						
1 6	AUDITORÍA OA/016-PG/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE RÍO DE LOS CASTILLOS, TRAMO: DORADILLA A PRESA DE LA PURÍSIMA, COLONIAS VARIAS (SEGUNDA ETAPA)	26/06/20 23				
Dirección de Obra Pública						
1 7	AUDITORÍA OA/017-PG/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE COLONIAL, CAMPO VERDE A ECOLOGÍA, COLONIA CAMPO VERDE	26/06/20 23				
Dirección de Obra Pública						
1 8	AUDITORÍA OA/018-PG/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: BRISAS DE SAN ENRIQUE TRAMO: SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA SANGRE DE CRISTO	26/06/20 23				
Dirección de Obra Pública						
1 9	AUDITORÍA OA/019-PG/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE BRISAS DE SAN CAMILO, TRAMO: DE SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA SANGRE DE CRISTO	26/06/20 23				
Dirección de Obra Pública						
2 0	AUDITORÍA OA/020-PH/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE ESTRELLA BOREAL (SEGUNDA ETAPA), TRAMO: LUCERO AV. UNIVERSIDAD, COLONIA MIRADOR CAMPESTRE	26/06/20 23				

Dirección de Obra Pública						
2	1	AUDITORÍA OA/021-PI/23 REHABILITACIÓN DE CANCHAS DE VOLEIBOL EN LA UNIDAD DEPORTIVA LUIS I. RODRÍGUEZ	26/06/20 23			14-dic- 23
Dirección de Obra Pública						
2	2	AUDITORÍA OA/022-PI/23 REMODELACIÓN DE LA MINIDEPORTIVA 1, (SEGUNDA ETAPA), ENTRE LAS CALLES TABLERO Y BLVD. ANTONIO MADRAZO	26/06/20 23			14-dic- 23
Dirección de Obra Pública						
2	3	AUDITORÍA OA/023-PI/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: BRISAS DE SAN AURELIO, TRAMO: SAN NICOLÁS A PIEDRA DE CASTILLA, COLONIA: SANGRE DE CRISTO	26/06/20 23			31-oct- 23
Dirección de Obra Pública						
2	4	AUDITORÍA OA/024-PI/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE HAWAI (SEGUNDA ETAPA), TRAMO: BLVD. LAS PALMAS - DE LAS PENINSULAS, COLONIA CIUDAD SATÉLITE	26/06/20 23			
Dirección de Obra Pública						
2	5	AUDITORÍA OA/025-PI/23 AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO CON TECNOLOGÍA LED EN LAS DELEGACIONES DE LEÓN, GTO. 2DA ETAPA	07/07/20 23			
Dirección de Obra Pública						
2	6	AUDITORÍA OA/026-PG/23 "CONSTRUCCIÓN PP (443) ESPACIO DEPORTIVO COLINAS DE SAN FRANCISCO, DELEGACIÓN SAN JUAN BOSCO ZONA LAS HUERTAS, UBICADA EN CALLE BEATO PEDRO DE DUEÑAS, ENTRE CALLES SAN CARLOS DE ZEZE Y SAN ANTONIO DE PADUA, COLONIA COLINAS DE SAN FRANCISCO. EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO. (primera etapa)".	07/07/20 23			
Dirección de Obra Pública						
2	7	AUDITORÍA OA/027-PG/23 "PP(274) CONSTRUCCIÓN DE ESPACIO PÚBLICO BOSQUES DE LA PRESA DELEGACIÓN CERRO GORDO, ZONA EL	07/07/20 23			



	<p>ROSARIO, UBICADA EN CALLE BONSAI Y CALLE BOSQUE DE LA PRESA, COLONIA BOSQUES DE LA PRESA" (PRIMERA ETAPA)</p> <p>Dirección de Obra Pública</p>					
28	<p>AUDITORÍA OA/028-PG/23 PP (522) ACONDICIONAMIENTO DE ÁREA DE DONACIÓN, DELEGACIÓN COECILLO, ZONA LAS PRESITAS, UBICADA EN CALLE ESTIGMA, ENTRE CALLE GALACIA Y OXÍGENO, COLONIA LOS MURALES II. PRIMERA ETAPA.</p> <p>Dirección de Obra Pública</p>	07/07/2023				
29	<p>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."</p> <p>Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)</p>	07/07/2023				
30	<p>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</p> <p>Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)</p>	03/02/2023				31-agt-23
31	<p>AUDITORÍA OA/031-SAP-G-F/23 PERFORACIÓN EXPLORATORIA PARA EL POZO ORIENTE 35 (SACROMONTE)</p> <p>Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)</p>	03/02/2023				26-jun-23
	<p>AUDITORÍA OA/032-SAP-G-F/23</p>					

6

3 2	CONSTRUCCIÓN DE PLANTA GENERADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA POR MEDIO DE PANELES SOLARES EN LAS INSTALACIONES DEL REBOMBEO "MARAVILLAS"	03/02/20 23					14-dic- 23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
3 3	AUDITORÍA OA/033-SAP-H-F/23 CONSTRUCCIÓN, OBRA CIVIL Y EQUIPAMIENTO ELECTROMECAÁNICO DEL CÁRCAMO DE BOMBEO EN EL TANQUE EL VERDE. OBRA CIVIL DEL CÁRCAMO DE BOMBEO, (CÁRCAMO SECO DE CONCRETO ARMADO DE 4.00M X 5.80M Y UNA PROFUNDIDAD DE 5.75M, SE COLOCARÁ UN TOTAL DE DOS TRABES	03/02/20 23					31-agt- 23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
3 4	AUDITORÍA OA/034-SAP-H-F/23 CONSTRUCCIÓN LA LÍNEA DE ALIMENTACIÓN DE AGUA POTABLE PARA LA ZONA DE BARRANCA DE VENADEROS	03/02/20 23					26-jun- 23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
3 5	AUDITORÍA OA/035-SAP-H-F/23 INSTALACIÓN DE HASTA 1440 TOMAS Y HASTA 100 DESCARGAS DOMICILIARIAS EN DISTINTAS ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GUANAJUATO	03/02/20 23					29-may- 23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
3 6	AUDITORÍA OA/036-SAP-I-F/23 INSTALACIÓN DE HASTA 300 DESCARGAS SANITARIAS EN DIFERENTES ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GUANAJUATO (MEGFOUR 2021-2)	03/02/20 23					27-oct- 23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
	AUDITORÍA OA/037-SAP-I-F/23						

6



3 7	INSTALACIÓN DE HASTA 200 DESCARGAS SANITARIAS EN DIFERENTES ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GTO. (MEGFOUR 2021)	03/02/20 23					4-agt-23
Patronato del Parque Zoológico de León							
3 8	AUDITORÍA OA/038-ZOO-FG/23 LA CONSTRUCCIÓN DE ALBERGUE DE MANATÍES Y EL ESPACIO DE AMAZONAS	27/03/20 23					31-agt-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
3 9	AUDITORÍA OA/039-SAP-H-F/23 REMODELACIÓN DE OFICINAS DE GIROS ESPECIALES	29/05/20 23					31-oct-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
4 0	AUDITORÍA OA/040-SAP-H-F/23 REMODELACION Y CONSTRUCCION DE CENTROS OPERATIVOS EN LA CIUDAD DE LEON GUANAJUATO SEGUNDA ETAPA	29/05/20 23					14-dic-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
4 1	AUDITORÍA OA/041-SAP-PG/23 REMODELACIÓN DE LAS OFICINAS DEL DEPARTAMENTO DE PROYECTOS EN EL EDIFICIO 2	21/03/20 23					29-sep-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
4 2	AUDITORÍA OA/042-SAP-PH/23 CONSTRUCCIÓN DEL COLECTOR PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD DE LEÓN, ETAPA 1	21/03/20 23					
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
4 3	AUDITORÍA OA/043-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DEL COLECTOR PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD DE LEÓN, ETAPA 4	21/03/20 23					
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
	AUDITORÍA OA/044-SAP-PI/23						

4	CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL EN LA COLONIA ERMITA, ETAPA 1	21/03/2023	
4	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
4	AUDITORÍA OA/045-SAP-PI/23		
5	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)		
4	AUDITORÍA OA/046-SAP-PH/23		
6	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)		
4	AUDITORÍA OA/047-SAP-PH/23		
7	REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 1	26/06/2023	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
4	AUDITORÍA OA/048-SAP-PH/23		
8	REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 2	26/06/2023	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
4	AUDITORÍA OA/049-SAP-PG/23		
9	"REHABILITACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE EN LA COLONIA CONVIVE."	24/07/2023	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)		
5	AUDITORÍA OA/050-SAP-PH/23		
0	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)		
	AUDITORÍA OA/051-SAP-PH/23		



5 1	CONSTRUCCIÓN PARA LAS REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA PARAÍSO, SECCIONES II A LA VI.	24/07/20 23	
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
5 2	AUDITORÍA OA/052-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DE LAS REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA LOMAS DE LA PAZ II	24/07/20 23	
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
5 3	AUDITORÍA OA/053-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL TRIBUTARIO AL ARROYO LA TINAJA ETAPA 1	24/07/20 23	
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
5 4	AUDITORÍA OA/054-SAP-PI/23 CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COMUNIDAD SAN JOSE DEL CONSUELO SECCION VALLE NUEVO DEL CONSUELO	15/08/20 23	
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
5 5	AUDITORÍA OA/055-SAP-PI/23 REHABILITACIÓN DE RED DE DRENAJE SANITARIO EN LA COLONIA INDUSTRIAL 1ERA. ETAPA	15/08/20 23	
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	15/08/20 23	
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	15/08/20 23	
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			

6

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	15/08/20 23					
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	15/08/20 23					
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	11/03/20 23					27-oct-23
Dirección de Obra Pública							
6 1	AUDITORÍA OA/061-CON-H/23 "PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE CHOLULA, TRAMO DE BLVD. GONZÁLES BOCANEGRA - FAROS.	21/07/20 23				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	03/02/20 23				28-abr-23	03-jul-23
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)							
6 4	AUDITORÍA OA/064-QD-IF/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE 2 DE OCTUBRE, TRAMO: BLVD. HILARIO MEDINA - 15 DE AGOSTO COLONIA 8 DE MARZO.	27/03/20 23				14-dic-23	
Dirección de Obra Pública							
6 5	AUDITORÍA OA/065-QD-IF/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE MALINALCO TRAMO: ANDADOR SIN NOMBRE- CALLE CUITLAHUAC UBICACIÓN: COL. AZTECA	30/05/20 23				14-dic-23	

Auditoría Adicional

Dirección de Obra Pública

6



6	AUDITORÍA OA/066-EXT-PH/23	25/09/20	23
	PP. (485) REHABILITACIÓN DE PISTA DE ATLETISMO EN LA UNIDAD DEPORTIVA EFM, LEÓN, GTO. DELEGACIÓN DEL CARMEN, UBICADA EN LA UNIDAD		

### Anexo 3. Programa Anual de Auditoría de Control Interno 2023

Dirección de Evaluación del Sistema de Control Interno																				
Programa Anual de Auditoría de Control Interno 2023												Etapas								
ID	Número de Auditoría	Sujeto a Revisión	Tipo de Auditoría	EN	FE	MA	AB	MA	JU	J	AG	S	OC	NO	D	P	E	I	S	
				E	B	R	R	Y	N	L	O	E	T	V	I	C	A	L	J	N
1	CM/AUDE01/2023	Dirección General de Obra Pública	DE CUMPLIMIENTO																	
2	CM/AUDE02/2023	Fideicomiso de Obras por Cooperación	DE CUMPLIMIENTO																	
3	CM/AUDE03/2023	Patronato del Parque Zoológico de León	DE CUMPLIMIENTO																	
4	CM/AUDE04/2023	Defensoría de Oficio en Materia	DE CUMPLIMIENTO																	
5	CM/AUDE05/2023	Secretaría del H. Ayuntamiento	DE CUMPLIMIENTO																	
6	CM/AUDE06/2023	Comisión Municipal del Deporte	DE CUMPLIMIENTO																	
7	CM/AUDE07/2023	Dirección General de Policía Municipal	DE CUMPLIMIENTO																	
8	CM/AUDE08/2023	Dirección General de Innovación	DE CUMPLIMIENTO																	
9	CM/AUDE09/2023	Dirección General de Desarrollo	DE CUMPLIMIENTO																	
10	CM/AUDE10/2023	Dirección General de Inversión Pública	DE CUMPLIMIENTO																	
11	CM/AUDE11/2023	Dirección General de Egresos	DE CUMPLIMIENTO																	
12	CM/AUDE12/2023	Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales	DE CUMPLIMIENTO																	
13	CM/AUDE13/2023	Dirección General de Gestión Gubernamental	DE CUMPLIMIENTO																	
14	CM/AUDE14/2023	Secretaría de Vinculación y Atención de los Leoneses	DE CUMPLIMIENTO																	
15	CM/AUDE15/2023	Juzgados Administrativos Municipales	DE CUMPLIMIENTO																	

Avance de las etapas	
	Terminada
	En ejecución
	Sin iniciar

**Anexo 4.**  
**Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2023**

Programa Anual de Evaluaciones del Desempeño 2023

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	M	J	J	A	S	O	N					D	E	B	R	R
1	Diseño	Vivienda Digna	Instituto Municipal de Vivienda, Dirección General de Desarrollo Rural, Dirección General de Desarrollo Social																X					
2	Diseño	Prevención activa	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana, Dirección General de Educación																X					
3	Diseño	Ciclociudad	Dirección General de Movilidad, Dirección General de Obra Pública.																X					
4	Diseño	Red de parques urbanos y áreas naturales	Dirección General de Medio Ambiente, Dirección General de Obra Pública, Secretaría para el Fortalecimiento Social, COMUDE															X						
5	Diseño	Amigos del planeta	Dirección General de Medio Ambiente													X								
6	Diseño	Impulso educativo y nuevas vocaciones	Dirección General de Educación													X								
7	Diseño	Innovación y emprendimiento	Secretaría de Reactivación Económica-Dirección General de Innovación													X								
8	Diseño	Médico en tu casa	Dirección General de Salud													X								
9	Diseño	Mi Plaza	Secretaría de Reactivación Económica-Dirección General de Comercio y consumo													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.