

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 **Marzo - Abril de 2023.**

León, Guanajuato a 09 de mayo del 2023.

Respetuosamente
“El trabajo todo lo vence”
Somos Grandes, Somos Fuertes, Somos León
“León, Guanajuato, Capital Americana del Deporte 2023”

Lic. Viridiana Margarita Márquez Moreno
Contralora Municipal



CONTRALORIA MUNICIPAL
LEON, GTO.

Informe Bimestral de Actividades

Periodo: Marzo - Abril 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 **Marzo - Abril de 2023**, lo que se realiza en los siguientes términos:



CONTENIDO

01 Formación Preventiva.....	4
02 Auditorías Contables y Financiera	6
03 Auditorías a Obra Pública	9
04 Auditorías de Control Interno.....	15
05 Vinculación Social-Participación Ciudadana	16
07 Investigaciones	21
08 Responsabilidad Administrativa	23
09. Órganos Internos de Control de las Descentralizadas	24
10 Marco Interinstitucional	25
Anexo 1. Programa de Auditorías Contables y Financieras 2022	27
Programa de Auditorías Contables y Financieras 2023	28
Anexo 2. Programa de Auditorías de Obra Pública 2022	30
Programa de Auditorías de Obra Pública 2023	38
Anexo 3. Programa Anual de Auditoría de Control Interno 2023	43
Anexo 4. Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2023	44

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.

Con la finalidad de seguir contribuyendo con una cultura de transparencia y rendición de cuentas en el Municipio de León, durante el presente bimestre se capacitó a **1569** personas servidoras públicas de las dependencias, entidades y organismos autónomos de la Administración Pública Municipal, en la presentación de las **declaraciones de situación patrimonial y de intereses de modificación**, correspondiente al ejercicio 2022.



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 **477** personas servidoras públicas en materia de "Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos", atendiendo a que la misma es una herramienta fundamental para crear conciencia de las responsabilidades que se adquieren como personal del servicio público.

SERVIDORES PÚBLICOS CAPACITADOS BIMESTRE MARZO – ABRIL 2023	
Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses	23
Dirección General de Salud	72
Dirección General de Prevención del Delito y Prevención Social	49
Dirección General de Desarrollo Social	71
Dirección General de Gobierno	34
Dirección de Comercio y Consumo	41
Juzgado Cívico General	159
Instituto Municipal de las Mujeres	28
TOTAL	477

6

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 la necesidades de la sociedad, se capacitó en materia de ética, integridad y vocación por el servicio a **477** personas servidoras públicas adscritas a la Secretaría de Vinculación y Atención a los Leoneses, Dirección General de Salud, Dirección General de Prevención del Delito y Prevención Social, Dirección General de Desarrollo Social, Dirección General de Gobierno, Dirección de Comercio y Consumo, Juzgado Cívico General e Instituto Municipal de las Mujeres.

META 04

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 Sistema de Evaluación del Desempeño.

En el presente bimestre se capacitaron a **62** enlaces y subenlaces del 100% de las dependencias, entidades y órganos autónomos que conforman la Administración Pública Municipal, sobre el Sistema de Evaluación del Desempeño.



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.

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, se impartió a **74** personas servidoras públicas adscritos a la Administración Pública Municipal, un taller práctico del uso de la herramienta denominada, Programa de Trabajo para la Administración de Riesgos, "PTAR".



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 **63** 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.

02 Auditorías Contables y Financieras

META 01

22 Auditorías Contables y Financieras

En el bimestre Marzo - Abril 2023 iniciamos **6** procedimientos de auditorías Financieras y de Cumplimiento, que se detalla a continuación:

Auditorías programadas para 2023		22		
Acumulado anual de auditorías iniciadas		10		
Auditorías iniciadas en el periodo:		6		
Unidad Administrativa	Auditoría	Inicio	Objeto	Período
Dirección General de Economía	CM-AUD05-2023	10/04/2023	Constatar cumplimiento de las atribuciones respecto a los apoyos otorgados.	2021-2022
Patronato del Parque Ecológico Metropolitano de León	CM-AUD06-2023	5/04/2023	Verificar cifras plasmadas en los estados financieros y presupuestales así como constatar si fue registrada, emitida y publicada de conformidad con la normativa aplicable.	2021-2022
Instituto Municipal de la Juventud	CM-AUD07-2023	5/04/2023	Verificar cifras plasmadas en los estados financieros y presupuestales así como constatar si fue registrada, emitida y publicada de conformidad con la normativa aplicable.	2021-2022
Fideicomiso de Obras por Cooperación	CM-AUD08-2023	3/04/2023	Verificar cifras plasmadas en los estados financieros y presupuestales así como constatar si fue registrada, emitida y publicada de conformidad con la normativa aplicable.	2021-2022
Dirección General de Hospitalidad y Turismo	CM-AUD09-2023	5/04/2023	Constatar cumplimiento de las atribuciones respecto a los apoyos otorgados.	2022
COMUDE	CM-AUD10-	4/04/2023	Verificar cifras plasmadas en los	2021-2022

	2023		estados financieros y presupuestales así como constatar si fue registrada, emitida y publicada de conformidad con la normativa aplicable.	
--	------	--	---	--

Notificamos los siguientes informes de auditoría:

No.	Unidad Administrativa	Fecha	Observaciones	Recomendaciones	Recomendaciones Generales
1	Patronato del Parque Zoológico	Pendiente	8	4	0
2	Dirección General de Educación	Pendiente	1	1	0
3	Patronato de Explora	Pendiente	8	4	0
4	Patronato de Bomberos	Pendiente	2	9	0

Concluimos 2 procedimientos de auditoría y notificamos las correspondientes resoluciones:

No.	Unidad Administrativa	Fecha de Emisión	Observaciones		Recomendaciones		Fecha de Atención
			Emit.	Solv.	Emit.	Atend.	
1	Dirección General de Ingresos	28/03/2023	1	1	4	4	Solventó y atendió todo
2	Dirección General de Policía Municipal y Policía Vial	21/04/2023	5	2	5	5	28/04/2023

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

En materia de entrega-recepción en el presente bimestre atendimos 55 solicitudes de intervención por término del cargo (ordinarias) de distintas unidades administrativas adscritas a los entes públicos de la administración pública municipal.

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

Efectuamos la revisión correspondiente a la cuenta pública del ejercicio 2022, 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 lo anterior, detectamos inconsistencias originadas por las siguientes irregularidades

Cuenta pública del ejercicio 2022	
Irregularidad	Entidad
El formato "Flujo de Fondos" presentado no corresponde con el aprobado.	Patronato de Bomberos, Parque Ecológico Metropolitano de León.
En los formatos "Informe sobre Pasivos Contingentes", "Endeudamiento Neto", "Intereses de la Deuda" y "Destino y Gasto Federalizado", no refieren el motivo por el que no se reporta la información	Instituto Municipal de las Mujeres.
El Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico del Prepuestos de Egresos y Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF, presentados en la cuenta pública 2022, muestran saldos diferentes a los revelados en el cuarto trimestre del 2022.	Parque Ecológico Metropolitano de León.

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

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

Atendimos las siguientes solicitudes de intervención en:

Del desecho de mobiliario: IMUVI (29 de marzo).

Baja documental de talones de cobro de vía pública y mercados: Dirección de Recaudación adscrita a la Dirección General de Ingresos de la Tesorería (21 de abril).

Otras Actividades Realizadas.

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

Entidad	Fecha	Acuerdos alcanzados
Instituto Cultural de León	10 de marzo; 14 y 21 de abril	-Aprobación de los estados financieros de enero, febrero y marzo de 2023; Información Financiera del 1er Trimestre del 2022; Cuenta Pública 2022 y presupuesto inicial 2023. -Aprobación del Informe Trimestral de Actividades enero-marzo. -Aprobación de la primera modificación presupuestal 2023. -Aprobación del Tabulador Salarial y Cuadros Básicos 2023.
Instituto Municipal de las Mujeres	13 y 28 de marzo; 21 de abril	-Solicitud de suficiencia presupuestal de gasto corriente y proyectos de inversión 2023. -Aprobación de Estados Financieros de febrero 2023. -Aprobación de Plan de Trabajo 2023. -Aprobación de Estados Financieros de marzo 2023. -Aprobación de 2da Modificación Presupuestal 2023.

- Asistencia a las reuniones Sesión ordinaria del Comité Técnico del Fondo Ambiental Municipal.

Entidad	Fecha	Acuerdos alcanzados
Fideicomiso del Fondo Ambiental Municipal	31 de marzo	-Aprobación de los proyectos del fondo ambiental 2023. -Aprobación de prórroga para culminar los proyectos del ejercicio 2022, hasta el 30 de septiembre del 2023.

03 Auditorías a Obra Pública

META 01

65 Auditorías a Obra Pública

En el presente bimestre, se notificó el inicio de **11** auditorías, correspondientes al **Plan de Trabajo del ejercicio 2023**, de las cuales **5** están dirigidas a la Dirección General de Obra Pública, **5** al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) y **1** al Patronato del Parque Zoológico de León, las cuales se enlistan en la siguiente tabla:

AUDITORÍA INICIADAS

Orden de auditoría	Nombre de la obra	Tipo de auditoría	Dependencia o Entidad
OA/012-PG/23	"CONSTRUCCIÓN DE CICLOVÍA EN BLVD. SAN JUAN BOSCO, TRAMO: DEL BLVD. COUNTRY A BLVD. ARISTÓTELES EN LEÓN, GTO."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA

OA/013-PG/23	"PARQUE DE LA VIDA 1RA. ETAPA - REHABILITACIÓN DE INFRAESTRUCTURA, EN EL ÁREA PERIMETRAL DEL ZOOLOGICO."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/014-PH/23	"CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO DE GRUPOS ESPECIALIZADOS EN SEGURIDAD PÚBLICA, 1RA. ETAPA."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/038-ZOO-FG/23	"LA CONSTRUCCIÓN DE ALBERGUE DE MANATÍES Y EL ESPACIO DE AMAZONAS"	OBRA FINIQUITADA ADMINISTRATIVAMENTE	PATRATO DEL PARQUE ZOOLOGICO DE LEÓN
OA/041-SAP-PG/23	"REMODELACIÓN DE LAS OFICINAS DEL DEPARTAMENTO DE PROYECTOS EN EL EDIFICIO 2."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)
OA/042-SAP-PH/23	"CONSTRUCCIÓN DEL COLECTOR PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD DE LEÓN, ETAPA 1."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)
OA/043-SAP-PI/23	"CONSTRUCCIÓN DEL COLECTOR PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD DE LEÓN, ETAPA 4."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)
OA/044-SAP-PI/23	"CONSTRUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL EN LA COLONIA ERMITA, ETAPA 1."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)
OA/045-SAP-PI/23	"CONSTRUCCIÓN DE LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA TRATADA POR BOMBEO, DESDE TANQUE LAS AMALIAS A BLVD. LEÓN II."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEÓN (SAPAL)
OA/060-CON-G/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE IPALA, TRAMO: CERRO DE LA BUFACEBORUCO, COLONIA EL PEÑÓN"	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA
OA/064-QD-I-F/23	"PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE 2 DE OCTUBRE, TRAMO: BLVD. HILARIO MEDINA - 15 DE AGOSTO COLONIA 8 DE MARZO."	OBRA EN PROCESO DE EJECUCIÓN	DIRECCIÓN GENERAL DE OBRA PÚBLICA

Así mismo, en el presente bimestre respecto a la práctica de auditorías, se determinaron **8** auditorías, de estas en **7** se señalaron **16** observaciones a los entes auditados, tanto de carácter técnico constructivo como administrativo, mismas que se enlistan a continuación:

Orden de auditoría	Obra	Observaciones
OA/023-PH/22	"REVESTIMIENTO Y REHABILITACIÓN DE CAMINO RURAL ALFARO - NUEVO VALLE DE MORENO."	2
OA/042-SAP-PH/22	"CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COL. VALLE IMPERIAL I SECCIÓN"	5
OA/045-SAP-PH/22	«LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE 14" TRAMO REBOMBEO EL VERDE - COMUNIDAD LAGUNILLAS»	1
OA/057-PG/22	"CONSTRUCCIÓN DE CERCADO PERIMETRAL EN LA MINIDEPORTIVA VALLE DE SEÑORA 2"	2

OA/065-PG/22	<<CONSTRUCCIÓN DEL ESPACIO PÚBLICO ENTRE LAS CALLES MISIONES DE LA INDIA Y DOCTRINA CRISTIANA, EN LA COLONIA SAN JAVIER>>	1
OA/063-SAP-H-P/23	"REHABILITACIÓN DE RED DE AGUA ENTUBADA, EN LA COLONIA BUGAMBILIAS, ZONA ORIENTE, LOCALIZADA LEÓN, MUNICIPIO DE LEÓN, GTO."	2
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."	3
OA/029-PH/22	"CONSTRUCCIÓN DE ESPACIO PÚBLICO ORIENTAL ENTRE LAS CALLES ALICIA Y AV. CUMBRES DE MANZANARES EN LA COLONIA ORIENTAL EN LA CIUDAD DE LEÓN, GTO."	NINGUNA

De las 8 auditorías practicadas, 5 están dirigidas a la Dirección General de Obra Pública y 3 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: **\$34,003,561.86** pesos.

Beneficios:

En el presente bimestre y respecto a los rubros de: **Pagos indebidos por: "Volúmenes de conceptos de obra cobrados y pagados en exceso, resarcimiento del daño en atención y reparación de deficiencias técnico – constructivas, así como aplicación de sanciones por incumplimiento a los tiempos establecidos en contrato"**, se recuperó a favor del erario público un monto por la cantidad **\$813,095.79 pesos** (ochocientos trece mil noventa y cinco pesos 79/100) sin IVA, correspondiente a las siguientes obras:

ORDEN DE AUDITORÍA	OBRA	MONTO RECUPERADO
OA/021-SAP-H/21	"2DA ETAPA DE TRABAJOS DE REMODELACIÓN EN EL MÓDULO DEPORTIVO DEL SAPAL."	\$13,268.00
OA/051-SAP-H/22	"REHABILITACIÓN DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE EN LA COL. PILETAS IV."	\$39,443.94
OA/053-I/21	"CICLOVÍA GONZÁLEZ BOCANEGRA - GUTY CÁRDENAS TRAMO: BLVD. MARIANO ESCOBEDO A BLVD. GENERAL FRANCISCO VILLA, EN LEÓN, GTO."	\$597,122.75
OA/016-PI/22	"ILUMINACIÓN ESCÉNICA DE LA FACHADA DE PRESIDENCIA MUNICIPAL DE LA CIUDAD DE LEÓN, GTO. ILUMINACIÓN ESCÉNICA DEL ARCO DE LA CALZADA DE LA CIUDAD DE LEÓN, GTO. ILUMINACIÓN ESCÉNICA DEL PUENTE MILENIO DE LA CIUDAD DE LEÓN, GTO."	\$25,728.52
OA/027-PI/22	"CONSTRUCCIÓN DEL ESPACIO PÚBLICO UBICADO ENTRE LAS CALLES MANUEL	\$25,727.52

	GONZÁLEZ FLORES, JERÓNIMO SILLER GÓMEZ, Y GILBERTO PALACIOS DE LA SOSA EN LA COLONIA VILLAS DE SAN NICOLÁS III SUR."	
OA/025-SAP-I/20	"CONSTRUCCIÓN DEL COLECTOR SANITARIO EN SAN JUAN DE ABAJO 2A. ETAPA"	\$50,000.00
OA/061-SAP-I/21	"REVESTIMIENTO DEL CAUCE DEL RÍO DE LOS GÓMEZ TRAMO: BLVD. TORRES LANDA - ARROYO LAS LIEBRES - 2DA ETAPA."	\$52,907.23
OA/033-SAP-I/22	«REHABILITACIÓN DE COLECTOR SANITARIO MONTERREY TRAMO: BLVD. ADOLFO LÓPEZ MATEOS A BLVD. LA LUZ EN LA COLONIA EL COECILLO»	\$8,897.83
MONTO TOTAL RECUPERADO A FAVOR DEL ERARIO PÚBLICO		\$813,095.79

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.

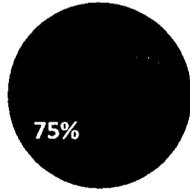
Asimismo, se intervino en **141** actos de Entrega – Recepción de obras y servicios convocados de forma oficial, de dicha intervención se determinaron **74** observaciones, de las cuales se han atendido **3** y **71** están pendientes de solventar, al respecto se da el seguimiento correspondiente hasta su resarcimiento total.

Con lo anterior se logró fiscalizar un monto por la cantidad de **\$183,169,068.49** pesos.

6

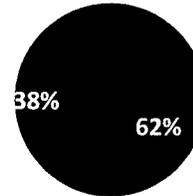
Gráficas representativas de la intervención.

141 Actos atendidos



- 35 Actos con Observaciones
- 106 Actos sin Observaciones

74 Observaciones



- 46 Deficiencias técnico-constructivas
- 28 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 **54** actos de licitación de obras y servicios, convocados de forma oficial, distribuidos de la siguiente manera: se participó en **26** aperturas de propuestas técnicas y económicas y **28** comités de obra: a la Dirección General de Obra Pública y al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, en la tabla se indica el número de intervenciones a cada ente público.

Licitaciones y Comités de Obra Dependencias y Entidades	Evento	
	Apertura de Propuestas	Comité de Obra
Dirección General de Obra Pública	15	15
Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL).	11	13

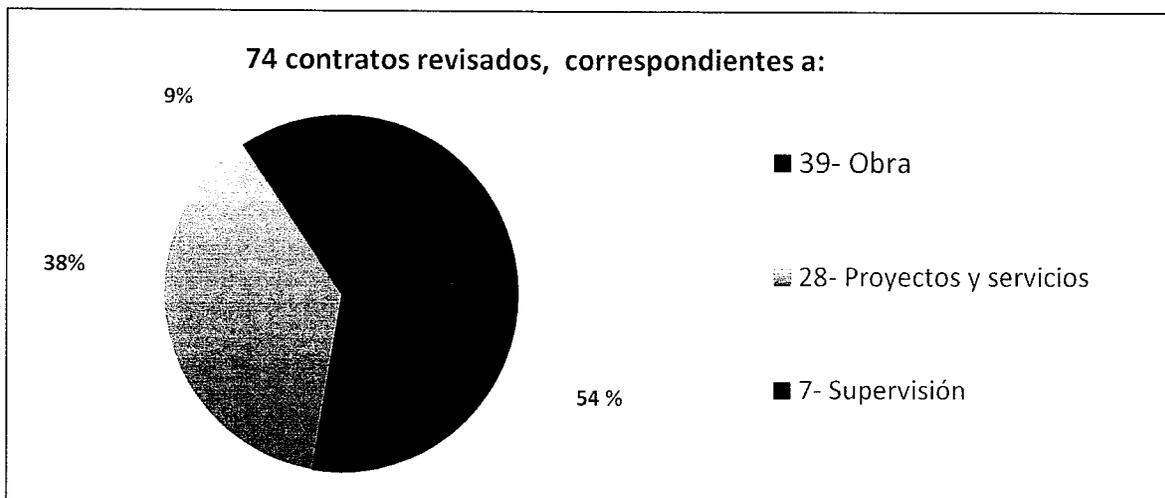
De dicha intervención a los procesos de licitación de obra pública y servicios, se logró la fiscalización de un monto económico por **\$332,964,801.12** pesos.

5

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 **74**, 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	141
Asistencia a licitaciones: aperturas y comités de obra	54
Revisión de contratos	74
Total	269

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.

5

Comité de Selección de Obras

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

De la revisión de los contratos.

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

Participación en comités técnicos.

Comité técnico de Fideicomiso de Obras por Cooperación, 197 Sesión Ordinaria, programada para llevarse a cabo de forma virtual el 26 de abril del 2023, en donde se desarrollaron los temas conforme al orden del día, siendo de los más importantes los siguientes:

- Solicitud de aprobación para la contratación de proyectos ejecutivos con recursos propios del FIDOC.
- Información del Plan Anual de Trabajo del Fideicomiso de Obras por Cooperación
- Información del avance de obras del programa de inversión 2022 del Fideicomiso
- Información del avance de contratación de obras del programa de inversión 2023.

04 Auditorías de Control Interno

META

15 Auditorías de Control Interno

Se iniciaron 3 auditorías en materia de cumplimiento al Modelo Integral de Control Interno a las siguientes entidades; Defensoría de Oficio en Materia Administrativa, Secretaría del H. Ayuntamiento, Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León, Guanajuato (COMUDE-León).

Auditoría	Tipo de Auditoría
Defensoría de Oficio en Materia Administrativa CM/AUDE04/2023	De cumplimiento
Secretaría del H. Ayuntamiento CM/AUDE05/2023	De cumplimiento
Comisión Municipal de Cultura Física y Deporte de León, Guanajuato (COMUDE-León) CM/AUDE06/2022	De cumplimiento

Se concluyeron **3** auditorías de Control Interno, practicadas a la Dirección General de Obra Pública, Dirección General del Fideicomiso de Obras por Cooperación y Patronato del Parque Zoológico de León.

Auditado	Resultados
Dirección General de Obra Pública CM/AUDE01/2023	Se notifica informe final con 31 recomendaciones
Fideicomiso de Obras por Cooperación CM/AUDE02/2023	Se notifica informe final con 15 recomendaciones
Patronato del Parque Zoológico de León CM/AUDE03/2023	Se notifica informe final con 29 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 **263** solicitudes ciudadanas.

Distribuidas de la siguiente manera:

Gestiones	35
Atenciones y asesoría	202
Expedientes de Investigación iniciados	26

Las **26 investigaciones** iniciadas corresponden a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

Número	Dependencia / Entidad
1	Dirección General de Desarrollo Urbano
1	Dirección General de Movilidad
1	Dirección General de Salud
2	Instituto Cultural de León
1	Juzgados Cívicos
1	Patronato del Parque Ecológico Metropolitano de León, Gto
1	Patronato del Parque Zoológico de León
5	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana
1	Secretaría del H. Ayuntamiento
1	Secretaría para el Fortalecimiento Social de León
8	Secretaría para la Reactivación Económica de León
3	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León

6

Las **35 gestiones** iniciadas corresponden a las siguientes Dependencias y/o Entidades:

Número	Dependencia / Entidad
7	Secretaría para la Reactivación Económica de León
3	Secretaría para el Fortalecimiento Social de León
4	Secretaría de Seguridad, Prevención y Protección Ciudadana
1	Instituto Municipal de las Mujeres
1	Contraloría Municipal
1	COMUDE
1	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León
1	Secretaría de Atención y Vinculación con los Leoneses
4	Dirección General de Desarrollo Urbano
1	Dirección general de Salud
1	Instituto Municipal de Vivienda de León, Gto. (IMUVI)
1	Fideicomiso de Obras por Cooperación (FIDOC)
2	Dirección General de Obra Pública
2	Juzgados Cívicos
2	Secretaría del H. Ayuntamiento
1	Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia en el Municipio de León, Gto.; (DIF-León)
1	Academia Metropolitana de Seguridad Pública de León, Guanajuato
1	Dirección General de Desarrollo Institucional

Durante el periodo que se informa continuamos promoviendo la participación ciudadana a través de la colaboración de **96** 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 **25** visitas para presentar el programa en diversas colonias y comunidades de la ciudad; logrando la participación de **17** personas que fueron nombradas como inspectores sociales, 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 **55,007** habitantes.

5



De igual manera se realizaron **33** 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 **\$24'261,776** (veinticuatro millones doscientos sesenta y un mil setecientos setenta y seis 00/100 M.N.), a través de la conformación de **7 Comités de Contraloría Social en Obra Pública** en los que se cuenta con la participación de **46** personas, quienes colaboraron en **7** reuniones de vinculación 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 **5,908** beneficiarios de las mismas.



De igual manera, dimos seguimiento y atención a los comités constituidos en bimestres anteriores, mediante la realización de **47** visitas de supervisión y **7** visitas de vinculación; concluyendo actividades en **8** 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.

16



Por otro lado, con el objetivo de seguir fortaleciendo las actividades del programa y dar continuidad a las acciones transversales para mejorar su operación, 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.

- **Agentes 00 Trampas**

Con el objetivo de dar seguimiento a las actividades del programa Agentes 00 Trampas, e incentivar la participación ciudadana se constituyeron **3** Comités de Agentes, en el mismo número de Instituciones educativas, en el que participan **30** niñas y niños y **3** maestros asesores, a quienes se le brindó capacitación a fin de reforzar conocimientos sobre transparencia, sana convivencia y combate a las trampas.

Acción que incentiva la participación de más de **1179** estudiantes que conforman la comunidad educativa, en el fomento de las buenas acciones cotidianas dentro de la institución, mismas que se reflejan en el ámbito social y familiar de los alumnos.



De igual manera, se realizaron **12** visitas para dar continuidad a las actividades del programa, tales como: seguimiento a la participación de las y los agentes en su primera actividad **“Niños por la Honestidad y Transparencia”** en la que los niños y niñas dibujaron las acciones que harían para combatir las trampas, fomentar la transparencia y acabar con la corrupción, por lo que acudimos a la premiación realizada por las instituciones participantes, donde se reconoció el trabajo y esfuerzo de todas y todos los participantes.

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, uno de los temas abordados fue la aprobación del informe trimestral de actividades correspondiente al periodo enero-marzo 2023. De igual manera se atendió 1 sesión extraordinaria a fin de analizar una propuesta de reforma al Reglamento Interior de la Administración Pública Municipal de León, Guanajuato, con el objeto de establecer que las y los integrantes ciudadanos de consejos directivos de la Administración Pública Municipal presenten su manifestación de actividades.



Paralelamente, se coordinaron 11 sesiones de las Comisiones, 2 capacitaciones y 4 mesas de trabajo, dando atención al 100% de los acuerdos generados por cada una de ellas, como se describe a continuación:

Comisión	Sesiones	Temas Tratados
Adquisiciones Gubernamentales	3	Seguimiento a acuerdos de revisión a la contratación de servicios profesionales. Seguimiento a objetivos de la comisión.
Mejora de Procesos	2	Seguimiento a la revisión del trámite de contratación de servicio de agua y drenaje sanitario y factibilidad de servicios del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León. Reunión con personal de FIDOC en atención a la revisión del trámite solicitudes y parámetros para la asignación de calles a pavimentar.
Programas Sociales	2	Selección de 3 programas con acciones de beneficio social para revisión Revisión del Programa Becas León 2022
Obra Pública y Especial de Movilidad	2	Seguimiento a los objetivos inscritos en su Plan de Trabajo y se realizó 1 recomendación de auditoría a obra Reunión con la Dirección General de Movilidad en seguimiento al cumplimiento de acuerdos inscritos en el "Acuerdo para Fortalecer la Modernización del Servicio de Transporte Público Colectivo Urbano en Ruta Fija de León, Guanajuato"
Vinculación y Promoción de Valores	2	Seguimiento a los objetivos de la comisión.
Capacitaciones	2	Una en materia de Comunicación Social impartida por la Dirección General de Comunicación Social y otra en el procedimiento de Quejas y Denuncias ejecutado por la Dirección de Contraloría Social.
Mesas de Trabajo	4	Tres de ellas en seguimiento a los acuerdos establecidos con el Comité de Participación Ciudadana del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Guanajuato; y una más con el Instituto Municipal de Planeación en la que se presentó al Pleno del Consejo el Programa de Gobierno 2021-2024 de la Administración Municipal.



Adicionalmente, durante el periodo que se informa se apoyó en la logística y organización de 2 sesiones para la adhesión de igual número de Consejos a los Principios Éticos para las y los Consejeros de la Administración Pública Municipal de León Guanajuato, por parte del Consejo Municipal para el Desarrollo Rural Sustentable de León, Guanajuato y el Consejo Directivo del Sistema Integral de Aseo Público, sumando a 34 ciudadanos más a este compromiso.



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 14 denuncias a fin de realizar investigaciones complementarias para deslindar responsabilidades administrativas.

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

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

Se atendieron 7 sesiones de Subcomités de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos, Comodatos y Contratación de Servicios en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL), Sistema Integral de Aseo Público (SIAP) e Instituto Municipal de la Vivienda (INMUVI).

6

Actos de licitación atendidos.

Se intervino en **33** etapas de licitación pública de la forma siguiente:

Etapas	
Apertura de Propuestas Técnicas y Económicas	21
Junta de Aclaraciones	12

Se realizaron **4** 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 aproximado de **\$474'661,860.97** (Cuatrocientos setenta y cuatro millones seiscientos sesenta y un mil, ochocientos sesenta pesos 97/100 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, se recibiendo un total de **9,513** declaraciones de situación patrimonial y de intereses, las cuales se desglosan de la siguiente manera:

Tipo de declaración	Declaraciones recibidas
Inicial	330
Modificación	8946
Conclusión del Encargo	237
Total	9,513

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.

En el presente bimestre se vigiló la inscripción de la información pública de **7, 098** declaraciones de situación patrimonial y de intereses presentadas por los servidores públicos municipales, 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.

5

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 iniciaron **5 Procedimientos de Responsabilidad Administrativa**, en contra de **5** personas servidoras públicas cuyas presuntas faltas administrativas fueron calificadas 1 como Grave y 4 como No Graves en los Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa recibidos, lo que se detalla a continuación:

No.	Expediente	Dependencia	Conducta	Infracción	Calificación de la Falta Administrativa
1	PRA/006/2023	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León, Gto. (SAPAL)	Irregularidad en sus funciones al no cumplir con la normativa aplicable	Artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.	No grave
2	PRA/007/2023	Juzgado Civico General	Irregularidad en sus funciones al no cumplir con la normativa aplicable	Artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.	No grave
3	PRA/008/2023	Juzgado Civico General	Irregularidad en sus funciones al no cumplir con la normativa aplicable	Artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.	No grave
4	PRA/09/2023	Dirección General de Salud	Abuso de funciones	Artículo 57 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.	Grave
5	PRA/10/2023	Secretaría para la Reactivación Económica	Actuación indebida en contra de ciudadano	Artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato.	No grave

En el bimestre se celebraron **5 Audiencias Iniciales** en procedimientos disciplinarios donde los presuntos responsables comparecieron a defenderse y ofrecer pruebas debidamente asistidos por un abogado defensor.

No.	Expediente	Dependencia	Conducta	Infracción	Calificación de la Falta Administrativa
1	PRA/002/2023	Secretaría de Seguridad Pública	Mal uso de bien asignado	artículo 53 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	Grave
2	PRA/003/2023	Secretaría para el Fortalecimiento Social	Faltar al respeto a persona servidora pública	artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	No grave
3	PRA/004/2023	Secretaría para el Fortalecimiento Social	Faltar al respeto a persona servidora pública	artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	No grave
4	PRA/005/2023	Dirección General de Obra Pública	Abuso de funciones	artículo 57 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	Grave
5	PRA/006/2023	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León	Falta de diligencia al omitir cumplir con la normativa aplicable	artículo 49 fracción I de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de Guanajuato	No grave

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.

Verificación de los informes bimestrales respecto al cumplimiento de los planes de trabajo de los titulares de los Órganos Internos de Control.

META 02

Promover el cumplimiento del 100% del Programa de Capacitación de los Titulares de los Órganos Internos de Control.

A fin de fortalecer la profesionalización de los Titulares de los Órganos Internos de control, respecto a la Evaluación al Desempeño, personal de Tesorería Municipal, les capacitó en materia de PBR y evaluación al desempeño.

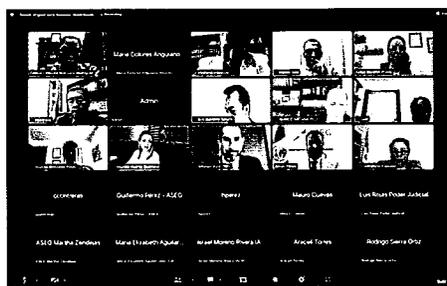
6

10 Marco Interinstitucional.

META 01

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

El día 18 de abril, durante el desarrollo de la 2da. Sesión Ordinaria del Comité Coordinador del Sistema Estatal Anticorrupción, en calidad de representante de la Región II, la Contraloría Municipal de León presentó el “**1er Informe de Actividades de los Municipios Integrantes**” correspondiente al trimestre enero-marzo 2023, en materia de prevención, detección y sanción, correspondiente al trimestre Enero – Marzo del 2023.



El día 25 de abril, se asistió a la mesa de acciones para la implementación de las prioridades a mediano plazo de la Política Estatal Anticorrupción de Guanajuato.

META 02

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

En el mes de marzo se llevó a cabo la primera reunión del grupo de trabajo “Responsabilidades Administrativas” del Sistema Estatal de Fiscalización, al cual pertenece la Contraloría Municipal de León. En dicha reunión se presentó el Plan de Trabajo del grupo, para el ejercicio 2023, y también se analizaron se dieron a conocer los Lineamientos de substanciación y normas del funcionamiento del Sistema Estatal de Fiscalización.

META 03

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

Se atendieron 2 reuniones de la Comisión de Contralores, 2 reunión de la región III. Los principales temas que se abordaron fueron los siguientes: proceso de evaluación y certificación del perfil “Auditor Gubernamental”; toma de protesta al titular de la Comisión Especial del Sistema Estatal Anticorrupción y del Sistema Estatal de Fiscalización, entre otros.



También, el día 31 de marzo se celebró la “XCII Asamblea Plenaria de la Alianza de Contralores Estado-Municipios”, donde se llevó a cabo la elección de los Contralores Municipales que representarán las 4 regiones ante el Comité Coordinador del Sistema Estatal Anticorrupción. Cabe señalar que la Lic. Viridiana Margarita Márquez Moreno, fue electa como representante de la Región II para el periodo abril 2023 a marzo 2024.



META 04

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

Se atendieron **13** solicitudes de información, **1** solicitud de protección de datos personales y **24** sesiones del Comité de Transparencia.

6

Anexo 1
Programa de Auditorías de Contable y Financiera 2022

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2022												
AUDITORÍA INICIADA			Notificación de inicio	En Proceso			Conclusión Ejecución	Fecha Notificación Informe	Etapas de solución	Seguimiento Respuesta	Resolución Final	Fecha de Resolución
Consecutivo	Unidad Administrativa	N°		Inicial	Intermedio	Final						
1	PROTECCIÓN CIVIL	CM/AU D01/2022	3/2/2022					6/4/2022				13/5/2022
2	FIDOC	CM/AU D02/2022	8/2/2022					19/5/2022				17/6/2022
3	ACADEMIA METROPOLITANA	CM/AU D03/2022	11/2/2022					20/5/2022				17/6/2022
4	DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES	CM/AU D04/2022	25/3/2022					13/5/2022				17/6/2022
5	DIRECCIÓN GENERAL DE MEDIO AMBIENTE	CM/AU D05/2022	5/4/2022					16/6/2022				28/7/2022
6	SAPAL	CM/AU D06/2022	9/5/2022					3/8/2022				6/9/2022
7	SIAP	CM/AU D07/2022	6/5/2022					2/8/2022				6/9/2022
8	DIRECCIÓN GENERAL DEL C4	CM/AU D08/2022	7/5/2022					8/8/2022				8/9/2022
9	DIRECCIÓN GENERAL DE INGRESOS	CM/AU D09/2022	8/5/2022					29/7/2022				6/9/2022
10	DIRECCION GENERAL DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	CM/AU D10/2022	5/5/2022					5/8/2022				9/9/2022
11	DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES.	CM/AU D11/2022	22/07/2022					29/9/2022				24/10/2022
12	DIRECCIÓN DE TALLERES MECÁNICOS	CM/AU D12/2022	21/07/2022					21/10/2022				21/12/2022
13	FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN JUVENIL	CM/AU D13/2022	09/08/2022					24/10/2022				22/12/2022
14	DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO URBANO	CM/AU D14/2022	22/07/2022					29/9/2022				28/10/2022
15	INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES	CM/AU D15/2022	21/07/2022					21/10/2022				23/12/2022
16	DIRECCIÓN GENERAL DE MOVILIDAD	CM/AU D16/2022	21/07/2022					29/9/2022				24/11/2022

15

17	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA VIVIENDA	CM/AU D17/2022	22/07/2022				21/10/2022			25/11/2022
18	DIRECCION GENERAL DE INGRESOS	CM/AU D18/2023	07/10/2022				28/2/2023			27/4/2023
19	DIRECCION GENERAL DE POLICIA MUNICIPAL Y POLICIA VIAL	CM/AU D19/2023	07/10/2022				28/2/2023			
20	DIRECCION DE PRESUPUESTO PARTICIPATIVO Y DELEGACIONES	CM/AU D20/2022	24/10/2022				21/12/2022			30/1/2023
21	PATRONATO DEL PARQUE ZOOLOGICO DE LEÓN	CM/AU D21/2022	01/11/2022				27/4/2023			
22	DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES.	CM/AU D22/2022	24/10/2022				23/12/2022			27/1/2023
23	PATRONATO DE LA FERIA Y PARQUE ECOLÓGICO	CM/AU D23/2022	07/10/2022				22/12/2022			28/2/2023
24	INSTITUTO CULTURAL DE LEÓN	CM/AU D24/2022	25/10/2022				26/1/2022			28/2/2023

Anexo 1
Programa de Auditorías de Contable y Financiera 2023

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS 2023												
Cons ecuti vo	AUDITORÍA INICIADA		Notif icaci ón de inici o	En Proceso			Con clusi ón Ejec ució n	Fech a Notif icaci ón Infor me	Etap a de solve ntaci ón	Segui mien to Resp uest a	Res oluci ón Final	Fech a de Res oluci ón
	Unidad Administrativa	N°		Ini cia	Inter medio	Fi nal						
1	PATRONATO DE BOMBEROS	CM/AU D01/2023	9/2/2023					27/4/2023				
2	DIRECCIÓN GENERAL DE EDUCACIÓN	CM/AU D02/2023	10/2/2023					27/4/2023				
3	DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES.	CM/AU D03/2023	22/2/2023									
4	PATRONATO DE EXPLORA	CM/AU D04/2023	13/2/2023					27/4/2023				
5	DIRECCIÓN GENERAL DE ECONOMIA	CM/AU D05/2023	10/4/2023									
6	PATRONATO DEL PARQUE ECOLOGICO Y METROPOLITANO	CM/AU D06/2023	5/4/2023									
7	INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD	CM/AU D07/2023	5/4/2023									
8	FIDEICOMISO DE OBRAS	CM/AU	3/4/20									

	POR COOPERACIÓN	D08/20 23	23																	
9	DIRECCIÓN GENERAL DE HOSPITALIDAD Y TURISMO	CM/AU D09/20 23	5/4/20 23																	
10	COMUDE	CM/AU D10/20 23	4/4/20 23																	
11	Por DEFINIR	CM/AU D11/20 23																		
12	PROPUESTA DE CONSEJO CIUDADANO	CM/AU D12/20 23																		
13	DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO RURAL	CM/AU D13/20 23																		
14	ACADEMIA METROPOLITANA DE SEGURIDAD PÚBLICA	CM/AU D14/20 23																		
15	DIRECCIÓN GENERAL DE MEDIO AMBIENTE	CM/AU D15/20 23																		
16	SISTEMA DE AGUA Y ALACANTARILLADO DE LEÓN	CM/AU D16/20 23																		
17	AUDITADO POR DEFINIR	CM/AU D17/20 23																		
18	DIRECCIÓN GENERAL DE DESARROLLO URBANO	CM/AU D18/20 23																		
19	SISTEMA INTEGRAL DE ASEO PÚBLICO	CM/AU D19/20 23																		
20	DIRECCIÓN GENERAL DE EGRESOS	CM/AU D20/20 23																		
21	PATRONATO DE LA FERIA ESTATAL DE LEÓN	CM/AU D21/20 23																		
22	PROPUESTA DE CONSEJO CIUDADANO	CM/AU D22/20 23																		

5

Anexo 2
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			Concluida	Etapa para solventar	Resolución final	fecha resolución
		Inicial	Intermedi o	Final				
AUDITORÍA A OBRA FINIQUITADA Y EN PROCESO DE EJECUCIÓN								
OBRA								
1	AUDITORÍA OA/001-I/22 CONSTR CALLE LA COLONIA NUEVA LEON EN LA CALLE MONTEMORELOS TRAMO: ARTÍCULO DE FE - BANGLADESH." Dirección de Obra Pública	25/02/20 22						30-jun-22
2	AUDITORÍA OA/002-I/22 CONST CALLE EN LA COLONIA AMPLIACIÓN SAN FRANCISCO, EN LA CALLE FRAY TOMÁS TRAMO: AV. OLÍMPICA-FRAY RAÚL Dirección de Obra Pública	25/02/20 22						27-may- 22
3	AUDITORÍA OA/003-I/22 1ER ETAPA DEL PROY DE ILUMINACION ESCENICA DE LA CATEDRAL METROPOLITANA DE LA SANTISIMA VIRGEN DE LA LUZ Dirección de Obra Pública	25/02/20 22						07-abr-22
4	AUDITORÍA OA/004-I/22 ADECUACIÓN DE LA MECÁNICA TEATRAL DEL TEATRO MANUEL DOBLADO Dirección de Obra Pública	25/02/20 22						21-jun-22
5	AUDITORÍA OA/005-G/22 PAV CALLE: MURALES, TRAMO: BLVD. JOSE MARÍA MORELOS A ESCULTURA COL. FRACCIONAMIENTO INDUSTRIAL LA CAPILLA. Dirección de Obra Pública	25/02/20 22						
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 Dirección de Obra Pública	25/02/20 22						07-feb-23
7	AUDITORÍA OA/007-G/22							

6

	<p>CONSTR Y REHAB DEL BLVD. SAN PEDRO, TRAMO: ALFREDO VALADEZ A CRUCIFIXION (1 A. ETAPA) LEÓN, GTO.</p> <p>Dirección de Obra Pública</p>	25/02/2022	07-dic-22
8	<p>AUDITORÍA OA/008-H/22</p> <p>PAV DE LA CALLE CASTILLO DE TURENA, TRAMO: CASTILLO DE BLOIS A ALHAMBRA, COLONIA VALLE DE LOS CASTILLOS</p> <p>Dirección de Obra Pública</p>	25/02/2022	
9	<p>AUDITORÍA OA/009-H/22</p> <p>IMPLEMENTAR EL PROGRAMA DE REACTIVACIÓN ECONÓMICA DEL BLVD. LÓPEZ MATEOS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL 4TO CARRIL</p> <p>Dirección de Obra Pública</p>	25/02/2022	
10	<p>AUDITORÍA OA/010-H/22</p> <p>PAV DE LA CALLE DE LA ALDEA 1/2 CUERPO TRAMO: DEL PABELLÓN A BLVD. TIMOTEO LOZANO, COLONIA VILLAS DE LEÓN.</p> <p>Dirección de Obra Pública</p>	25/02/2022	28-feb-23
11	<p>AUDITORÍA OA/011-PG/22</p> <p>PAV CALLE DE ACC A LA LOCALIDAD DE PUERTA DE SAN GERMÁN (CALLE ISIDRO DOMINGUEZ) LEÓN, GTO.</p> <p>Dirección de Obra Pública</p>	25/02/2022	28-feb-23
12	<p>AUDITORÍA OA/012-PI/22</p> <p>RENOVACIÓN DEL PARADERO DEL SIT JULIAN DE OBREGON BLVD. LOPEZ MATEOS EN LEÓN, GTO.</p> <p>Dirección de Obra Pública</p>	10/03/2022	
13	<p>AUDITORÍA OA/013-PG/22</p> <p>REHABILITACIÓN DEL PISO DEL MERCADO ALDAMA DE LEÓN GUANAJUATO, 4 ETAPA</p> <p>Dirección de Obra Pública</p>	10/03/2022	15-sep-22
14	<p>AUDITORÍA OA/014-PG/22</p> <p>MANTTO Y REHAB DEL PAVL BLVD. JUAN JOSÉ TORRES LANDA EN EL TRAMO ENTRE EL BLVD. MIGUEL DE CERVANTES SAAVEDRA Y LA MAXIPISTA. LEÓN, GTO</p> <p>Dirección de Obra Pública</p>	16/03/2022	21-jun-22
15	<p>AUDITORÍA OA/015-PI/22</p>		

	PAV DE LA CALLE MALINALCO, TRAMO: BLVD. GONZÁLEZ BOCANEGRA A AND, SIN NOMBRE (TLATELOLCO) EN LA COLONIA AZTECA Dirección de Obra Pública	31/03/20 22		15-dic-22
16	AUDITORÍA OA/016-PI/22 ILUMINACIÓN ESCÉNICA DE LA FACHADA DE PRESIDENCIA MUNICIPAL DE LA CIUDAD DE LEÓN, GTO. Dirección de Obra Pública	31/03/20 22		24-oct-22
17	AUDITORÍA OA/017-PG/22 PAV DE LA CALLE VALLE DE LOS CANARIOS TRAMO: SAUZALITO - TAJO DE SANTA ANA, COLONIA VALLE DE LAS AVES Dirección de Obra Pública	31/03/20 22		31-ago- 22
18	AUDITORÍA OA/018-PH/22 PAV CALLE MALINALCO TRAMO: BLVD. GONZÁLEZ BOCANEGRA A CUITLAHUAC, COL. AZTECA Dirección de Obra Pública	20/03/20 22		07-dic-22
19	AUDITORÍA OA/019-PG/22 PAV CALLE MURALLAS DE SAN JUAN TRAMO: ALAMENA DE SAN JUAN COL. VILLAS DE SAN JUAN, LEÓN GTO Dirección de Obra Pública	20/03/20 22		28-oct-22
20	AUDITORÍA OA/020-PI/22 PAV CALLE DEVOCIÓN TRAMO: DE LA CASTIDAD - CISMA, COLONIA SANTA CECILIA II Dirección de Obra Pública	20/03/20 22		28-oct-22
21	AUDITORÍA OA/021-PI/22 ALUMBRADO PÚBLICO EN LAS LOCALIDADES LA CINTA LOS ARCOS, BARRETOS, SAN ISIDRO DE LOS LÓPEZ Y ARBOLEDAS DE LOS LÓPEZ Dirección de Obra Pública	27/05/20 22		31-ago- 22
22	AUDITORÍA OA/022-PG/22 ALUMBRADO PÚBLICO EN LAS LOCALIDADES NUEVO VALLE DE MORENO, SAN ANTONIO DEL GIGANTE Y SAN JOSÉ DE OTATES SUR Dirección de Obra Pública	27/05/20 22		09-ago- 22
23	AUDITORÍA OA/023-PH/22 REVESTIMIENTO Y REHABILITACIÓN DE CAMINO RURAL ALFARO - NUEVO VALLE DE MORENO Dirección de Obra Pública	27/05/20 22		

6

24	AUDITORÍA OA/024-PH/22 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE: FRAY DANIEL MIRELES, TRAMO: SIÓN - VASCO DE QUIROGA, COL. SAN FELIPE DE JESÚS Dirección de Obra Pública	27/05/2022		
25	AUDITORÍA OA/025-PG/22 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE JOSEFINA CAMARENA, TRAMO: SILVINO ROBLES A LEÓN II, COL. LEÓN II Dirección de Obra Pública	27/05/2022		07-dic-22
26	AUDITORÍA OA/026-PG/22 CONSTRUCCIÓN DEL ESPACIO PÚBLICO UBICADO ENTRE LAS CALLES BLVD. DELTA Y CALLE JEREZ DE LULE EN LA COL. VALLE DE JEREZ Dirección de Obra Pública	27/05/2022		28-feb-23
27	AUDITORÍA OA/027-PI/22 CONST DEL ESP PÚBLICO UBIC CALLES MANUEL GONZÁLEZ FLORES, JERÓNIMO SILLER GÓMEZ, Y GILBERTO PALACIOS DE LA SOSA EN LA COLONIA VILLAS DE SAN NICOLÁS III SUR Dirección de Obra Pública	27/05/2022		13-abr-23
28	AUDITORÍA OA/028-PI/22 REHAB DEL ESPACIO PÚBLICO UBICADO ENTRE LAS CALLES CIUDADANO DEL QUIJOTE, EN LA COLONIA JOYAS DE CASTILLA PLUS Dirección de Obra Pública	27/05/2022		16-dic-23
29	AUDITORÍA OA/029-PH/22 CONST DE ESPACIO PÚBLICO ORIENTAL ENTRE LAS CALLES ALICIA Y AV. CUMBRES DE MANZANARES EN LA COLONIA ORIENTAL EN LA CIUDAD DE LEÓN, GTO Dirección de Obra Pública	27/05/2022		15-mar-23
30	AUDITORÍA OA/030-PI/22 AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PÚBLICO CON TECNOLOGÍA LED EN LAS DELEGACIONES DE LEÓN, GTO Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	03/06/2022		24-oct-22
31	AUDITORÍA OA/031-SAP-H/22 LIMPIEZA DEL ARROYO TAJO DE SANTA ANA TRAMO: AV. OLIMPICA - PINAR DEL TAJO	10/06/2022		28-oct-22

6

	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/032-SAP-H/22			
32	LIMPIEZA DEL ARROYO EL MUERTO TRAMO: BLVD. MORELOS - BLVD. IBARRILLA	10/06/2022		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/033-SAP-I/22			
33	REHAB DE COLECTOR SANITARIO MONTERREY TRAMO: BLVD. ADOLFO LÓPEZ MATEOS A BLVD. LA LUZ EN LA COLONIA EL COECILLO	10/06/2022		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/034-SAP-G/22			
34	CONST DE COLECTOR SANITARIO EN SAN JUAN DE ABAJO 3ER. ETAPA. (TRAMO SAN JOSÉ DE LOS MONTES A LOS VALTIERRA)	10/06/2022		28-oct-22
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/035-SAP-G/22			
35	CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COMUNIDAD EL NACIMIENTO	20/07/2022		16-dic-22
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/036-SAP-H/22			
36	CONSTRUCCIÓN DE BARRA PERIMETRAL EN PTAR SANTA ROSA PLAN DE AYALA	20/07/2022		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/037-SAP-H/22			
37	REHAB COLECTOR SAN SANTA BERNARDITA - AV. ALFREDO VALADEZ TRAMO: BLVD. FRANCISCO VILLA A BLVD. SAN PEDRO. ETAPA 2, DE CALLE MAR ADRIÁTICO A BLVD. SAN PEDRO	20/07/2022		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/038-SAP-I/22			
38	CONSTRUCCIÓN DE BARRA PERIMETRAL Y MURO DE CONTENCIÓN EN PTAR LOS ARCOS	20/07/2022		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/039-SAP-G/22			
39	REHABILITACIÓN DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE EN LA COL. JOL-GUA-	20/07/2022		16-dic-22

6

	VER ZONA NORTE			
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/040-SAP-PH/22			
40	REHAB RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL FRAC. HACIENDAS EL ROSARIO PRIMERA ETAPA	28/02/2022		01-sep-22
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/041-SAP-PH/22			
41	REHAB RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL CUADRANTE ORIENTE DE LA COL. BUENOS AIRES	28/02/2022		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/042-SAP-PH/22			
42	CONST DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COL. VALLE IMPERIAL I SECC	10/06/2022		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/043-SAP-PG/22			
43	CONST DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COL. LOMA DE LA CAÑADA I	10/06/2022		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/044-SAP-PI/22			
44	CONST DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COL. LOMA DE LA CAÑADA II	10/06/2022		
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/045-SAP-PH/22			
45	LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE 14" TRAMO REBOMBEO EL VERDE - COMUNIDAD LAGUNILLAS	20/07/2022		21-abr-23
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
	AUDITORÍA OA/046-SAP-PI/22			
46	LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE 14" TRAMO COMUNIDAD LAGUNILLAS - CARRETERA LEÓN - LAGOS	20/07/2022		28-feb-23

6

47	<p>Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/047-SAP-PI/22 REHABILITACIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COLONIA CHAPALITA ETAPA 3 Dirección de Obra Pública</p>	20/07/2022		
48	<p>AUDITORÍA OA/048-PI/22 PAV DE LA CALLE RIO DE LOS CASTILLOS TRAMO DE PAV EXISTENTE (CAD. 0+034.02) A CALLE PRIVADA DEL CUYO (CAD.0+380), INCLUYE CALLE AYA Dirección de Obra Pública</p>	15/08/2022		
49	<p>AUDITORÍA OA/049-PG/22 REMEDIACIÓN DE PISTA DE ATLETISMO (DE PRÁCTICAS), EN DEPORTIVA LUIS I. RODRÍGUEZ Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)</p>	15/08/2022		28-feb-23
50	<p>AUDITORÍA OA/050-SAP-I/22 CONSTRUCCIÓN DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN COMUNIDAD EL TRÉBOL Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)</p>	28/09/2022		16-dic-22
51	<p>AUDITORÍA OA/051-SAP-H/22 REHABILITACIÓN DE LA RED DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE EN LA COL. PILETAS IV Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)</p>	28/09/2022		16-dic-22
52	<p>AUDITORÍA OA/052-SAP-G/22 CONSTRUCCIÓN DE LA 2DA ETAPA DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN LA COM LA RESER Y PIEDRA BLCA Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)</p>	28/09/2022		20-dic-22
53	<p>AUDITORÍA OA/053-SAP-I/22 REHAB DE CASETA, BAÑOS, OFICS EN PLANTA MUNICIPAL DE LEÓN, GTO. EN ZONA DE SEPARACIÓN DE LODOS E INST PRINCIPALES Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)</p>	28/09/2022		
54	<p>AUDITORÍA OA/054-SAP-G/22 LIMPIEZA DE ARROYO EL GRANIZO, TRAMO: PASEOS DEL BOSQUE -BLVD. JUAN ALONSO DE TORRES</p>	28/09/2022		16-dic-22

6

	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)			
55	AUDITORÍA OA/055- SAP-I/22 CONSTRUCCIÓN DE LA 4TA. ETAPA DEL COLECTOR SANITARIO PONIENTE Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	28/09/20 22		16-dic-22
56	AUDITORÍA OA/056- SAP-I/22 REUB COLECTOR SANI EXIST EN FRACC SACROMONTE TRAMO: BLVD. SIGLO XXI A TAJO SANTA ANA Dirección de Obra Pública	28/09/20 22		28-feb-23
57	AUDITORÍA OA/057-PG/22 CONST DE CERCADO PERIMETRAL EN LA MINIDEPORTIVA VALLE DE SEÑORA Dirección de Obra Pública	28/09/20 22		28-abr-23
58	AUDITORÍA OA/058-CON-PH/22 RENOVACIÓN DEL PARADERO DEL SIT DEPORTIVA SOBRE EL BLVD. LOPEZ MATEOS EN LEÓN, GTO Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)	10/03/20 22		
59	AUDITORÍA OA/059-CON-SAP-H/22 CONST DRENAJE PLUVIAL EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO. EN LA LOC LEÓN EN LA COLONIA EL CARMEN Dirección de Obra Pública	23/03/20 22	28-feb-23	28-feb-23
60	AUDITORÍA OA/060-CON-I/22 PAV CAMINO ALFARO TRAMO: DE BLVD. JOSÉ MARÍA MORELOS A BLVD. VICENTE VALTIERRA 1RA. ETAPA, LEÓN, GTO Dirección de Obra Pública	23/03/20 22		
61	AUDITORÍA OA/061-CON-G/22 CONST DE PARQUE DE BARRIO EN LA COL RINCONADA DEL SUR Dirección de Obra Pública	23/03/20 22		07-feb-23
62	AUDITORÍA OA/062-QD-PH/22 PAV CALLE JALPA (1/2 CUERPO) TRAMO : TITO GUIZAR A ASTEROIDE Dirección de Obra Pública	13/05/20 22		
63	AUDITORÍA OA/063-QD-G/22 CONST DE CALLE RUBEN LOPEZ PUGA TRAMO: BLVD. MARIANO ESCOBEDO - JOSEFINA CAMARENA	29/07/20 22		16-dic-22

64	Dirección de Obra Pública AUDITORÍA OA/064-QD-G/22 PAV CALLE PECHBLENDA, TRAMO: BLVD. CLOTO - MALAQUITA COLONIA RIZOS DEL SAUCILLO I Y II	29/07/2022		28-feb-23
65	Dirección de Obra Pública AUDITORÍA OA/065-PG/22 CONSTRUCCIÓN DEL ESPACIO PÚBLICO ENTRE LAS CALLES MISIONES DE LA INDIA Y DOCTRINA CRISTIANA, EN LA COLONIA SAN JAVIER	28/09/2022		

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	Resolució n final	fecha resolució n
		Inicial	Intermedi o	Final				
AUDITORÍA A OBRA FINIQUITADA Y EN PROCESO DE EJECUCIÓN								
OBRA								
1	AUDITORÍA OA/001-G-F/23 REHABILITACIÓN DE ESPACIO PÚBLICO VECINAL AUTOGESTIVO BARRIO DE GUADALUPE, LEÓN, GTO. Dirección de Obra Pública	03/02/2023	3					
2	AUDITORÍA OA/002-G-F/23 ACCIONES DE MEJORA PARA LA REHABILITACIÓN DE LA BIBLIOTECA IGNACIO GARCÍA TÉLLEZ Dirección de Obra Pública	03/02/2023	3					
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	03/02/2023	3					
4	AUDITORÍA OA/004-H-F/23							

6

	CONSTRUCCIÓN DE PARQUE PÚBLICO EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO., EN LA LOCALIDAD LEÓN, EN LA COLONIA LOMAS DE ECHEVESTE, EN LA CALLE KIWI Y BISONTE	03/02/202 3
	Dirección de Obra Pública	
5	AUDITORÍA OA/005-H-F/23 REHABILITACIÓN DE ESPACIO PÚBLICO VECINAL AUTOGESTIVO ALTAVISTA CIRCUITO VISTA MONTAÑA Y VISTA SIERRA, LEÓN, GTO	03/02/202 3
	Dirección de Obra Pública	
6	AUDITORÍA OA/006-H-F/23 OBRA: REHABILITACIÓN DE LA ESCUELA PRIMARIA LEONA VICARIO CON CLAVE CCT 11DPR30400T, UBICADO EN BOULEVARD JUAN ALONSO DE TORRES S/N PONIENTE, EN LA COLONIA PILETAS IV SECCIÓN, EN EL MUNICIPIO DE LEÓN, GTO	03/02/202 3
	Dirección de Obra Pública	
7	AUDITORÍA OA/007-I-F/23 PAVIMENTACIÓN SEGUNDA ETAPA DE LA CALLE SAN ANTONIO	03/02/202 3
	Dirección de Obra Pública	
8	AUDITORÍA OA/008-I-F/23 PAVIMENTACIÓN DE LA CALLE ESPAÑITA, TRAMO: MAYAS - BLVD. FRANCISCO VILLA, COLONIA BUGAMBILIAS, LEÓN, GTO	03/02/202 3
	Dirección de Obra Pública	
9	AUDITORÍA OA/012-PG/23 CONSTRUCCIÓN DE CICLOVÍA EN BLVD. SAN JUAN BOSCO, TRAMO: DEL BLVD. COUNTRY A BLVD. ARISTÓTELS EN LEÓN, GTO	27/03/202 3
	Dirección de Obra Pública	
10	AUDITORÍA OA/013-PG/23 PARQUE DE LA VIDA 1RA. ETAPA - REHABILITACIÓN DE INFRAESTRUCTURA, EN EL ÁREA PERIMETRAL DEL ZOOLOGICO	27/03/202 3
	Dirección de Obra Pública	
11	AUDITORÍA OA/014-PH/23 CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO DE GRUPOS ESPECIALIZADOS EN SEGURIDAD PÚBLICA, 1RA. ETAPA	27/03/202 3

5

- | | | |
|----|---|---|
| 12 | <p>Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)
 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> | 
03/02/202
3 |
| 13 | <p>Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)
 AUDITORÍA OA/031-SAP-G-F/23
 PERFORACIÓN EXPLORATORIA PARA EL POZO ORIENTE 35 (SACROMONTE)</p> | 
03/02/202
3 |
| 14 | <p>Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)
 AUDITORÍA OA/032-SAP-G-F/23
 CONSTRUCCIÓN DE PLANTA GENERADORA DE ENERGÍA ELÉCTRICA POR MEDIO DE PANELES SOLARES EN LAS INSTALACIONES DEL REBOMBEO "MARAVILLAS"</p> | 
03/02/202
3 |
| 15 | <p>Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)
 AUDITORÍA OA/033-SAP-H-F/23
 INSTALACIÓN DE TOMAS Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN DIFERENTES ZONAS DE ESTA CIUDAD (OCUBSA, SEPTIEMBRE 2020)</p> | 
03/02/202
3 |
| 16 | <p>Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)
 AUDITORÍA OA/034-SAP-H-F/23
 INSTALACIÓN DE TOMAS Y DESCARGAS DOMICILIARIAS EN DIFERENTES ZONAS DE ESTA CIUDAD (OCUBSA, MARZO 2020)</p> | 
03/02/202
3 |
| 17 | <p>Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL)
 AUDITORÍA OA/035-SAP-H-F/23
 INSTALACIÓN DE HASTA 1440 TOMAS Y HASTA 100 DESCARGAS DOMICILIARIAS EN DISTINTAS ZONAS DE LA</p> | 
03/02/202
3 |

6

	CIUDAD DE LEÓN, GUANAJUATO	
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/036-SAP-I- F/23	
18	INSTALACIÓN DE HASTA 300 DESCARGAS SANITARIAS EN DIFERENTES ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GUANAJUATO (MEGFOUR 2021-2)	03/02/202 3
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/037-SAP-I- F/23	
19	INSTALACIÓN DE HASTA 200 DESCARGAS SANITARIAS EN DIFERENTES ZONAS DE LA CIUDAD DE LEÓN, GTO. (MEGFOUR 2021)	03/02/202 3
	Patronato del Parque Zoológico de León AUDITORÍA OA/038-ZOO- FG/23	
20	LA CONSTRUCCIÓN DE ALBERGUE DE MANATÍES Y EL ESPACIO DE AMAZONAS	27/03/202 3
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/041-SAP- PG/23	
21	REMODELACIÓN DE LAS OFICINAS DEL DEPARTAMENTO DE PROYECTOS EN EL EDIFICIO 2	21/03/202 3
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/042-SAP- PH/23	
22	CONSTRUCCIÓN DEL COLECTOR PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD DE LEÓN, ETAPA 1	21/03/202 3
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/043-SAP- PI/23	
23	CONSTRUCCIÓN DEL COLECTOR PLUVIAL EN LA ZONA SUR DE LA CIUDAD DE LEÓN, ETAPA 4	21/03/202 3
	Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de León (SAPAL) AUDITORÍA OA/044-SAP- PI/23	
24		

5

- | | | |
|----|---|----------------|
| | CONSTRUCCIÓN DE
COLECTOR PLUVIAL EN LA
COLONIA ERMITA, ETAPA 1 | 21/03/202
3 |
| | Sistema de Agua Potable y
Alcantarillado de León
(SAPAL)
AUDITORÍA OA/045-SAP-
PI/23 | |
| 25 | CONSTRUCCIÓN DE LÍNEA DE
CONDUCCIÓN DE AGUA
TRATADA POR BOMBEO,
DESDE TANQUE LAS AMALIAS
A BLVD. LEÓN II | 21/03/202
3 |
| | Dirección de Obra Pública
AUDITORÍA OA/060-CON-
G/23 | |
| 26 | PAVIMENTACIÓN DE LA
CALLE IPALA, TRAMO: CERRO
DE LA BUFA-CEBORUCO,
COLONIA EL PEÑÓN | 11/03/202
3 |
| | Sistema de Agua Potable y
Alcantarillado de León
(SAPAL)
AUDITORÍA OA/063-SAP-H-
P/23 | |
| 27 | REABILITACIÓN DE RED DE
AGUA ENTUBADA, EN LA
COLONIA BUGAMBILIAS,
ZONA ORIENTE, LOCALIDAD
LEÓN, MUNICIPIO DE LEÓN,
GTO | 03/02/202
3 |
| | Sistema de Agua Potable y
Alcantarillado de León
(SAPAL)
AUDITORÍA OA/064-QD-I-
F/23 | |
| 28 | PAVIMENTACIÓN DE LA
CALLE 2 DE OCTUBRE,
TRAMO: BLVD. HILARIO
MEDINA - 15 DE AGOSTO
COLONIA 8 DE MARZO. | 27/03/202
3 |



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	E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	P	E	I	S	
				N	E	A	B	A	U	G	E	C	O	I	L	J	N	E		
				E	B	R	R	Y	N	L	O	P	T	V	C	A	E	F	G	
1	CM/AUDE01/2023	Dirección General de Obras Públicas	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 Administrativa	DE CUMPLIMIENTO																	
5	CM/AUDE05/2023	Secretaría del H. Ayuntamiento	DE CUMPLIMIENTO																	
6	CM/AUDE06/2023	Comisión Municipal del Deporte (COMUDE)	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 Social	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 Recursos	DE CUMPLIMIENTO																	
13	CM/AUDE13/2023	Dirección General de Gestión Gubernamental	DE CUMPLIMIENTO																	
14	CM/AUDE14/2023	Secretaría de Vinculación y Atención a los Leonéses	DE CUMPLIMIENTO																	
15	CM/AUDE15/2023	Juzgados Administrativos Municipales	DE CUMPLIMIENTO																	

Avance de las etapas	
<input type="checkbox"/>	Terminada
<input type="checkbox"/>	En ejecución
<input type="checkbox"/>	Sin iniciar

6

Anexo 4.
Programa Anual de Evaluación del Desempeño 2023

ID	Tipo	Programa		E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	1	2	3	4
				N	E	B	A	U	U	G	E	C	O	I	V				
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																
6	Diseño	Impulso educativo y nuevas vocaciones	Dirección General de Educación																
7	Diseño	Innovación y emprendimiento	Secretaría de Reactivación Económica-Dirección General de Innovación																
8	Diseño	Médico en tu casa	Dirección General de Salud																
9	Diseño	Mi Plaza	Secretaría de Reactivación Económica-Dirección General de Comercio y consumo																
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.

5