



**ASUNTO:** Actualización de información, Dirección de Auditoría, correspondiente al mes de noviembre del 2023.

**MTRO. MARCO ANTONIO CERVERA DELGADILLO**  
**DIRECTOR DE TRANSPARENCIA Y BUENAS PRÁCTICAS**  
**GOBIERNO MUNICIPAL DE GUADALAJARA**  
**PRESENTE.**

Sirva este medio para saludarle; además, cumpliendo lo dispuesto en el artículo 25, párrafo 1, fracción V, de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios, y artículo 8, fracciones V y VI, del Reglamento de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Municipio de Guadalajara, en concordancia con los Lineamientos Generales en Materia de Publicación y Actualización de Información Fundamental, que deberán Observar los Sujetos Obligados Previstos en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Jalisco y Sus Municipios, así como los Lineamientos Técnicos Generales para la publicación, homologación y estandarización de la información de las obligaciones establecidas en el Título Quinto y en la fracción IV del artículo 31 de la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública, le informo que en el periodo del **01 al 30 de noviembre del 2023**, se generaron los siguientes avances en relación con la práctica de auditorías:

**Unidad de Auditoría a Dependencias y Entidades:**

- Se iniciaron las siguientes auditorías:

ORDEN DE AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DE AUDITADA	PERÍODO	AVANCE
<b>AAD/015/2023</b>	<b>Dirección de Centros Colmena</b> Verificar la existencia y aplicación de controles administrativos para la contratación y pagos para el desarrollo de talleres, cursos y capacitaciones en los centros Colmena.	2022	5%
<b>AAD/016/2023</b>	<b>Dirección de Parques y Jardines</b> Examinar las erogaciones efectuadas para la atención de los reportes de mantenimiento y el mantenimiento general de parques y jardines en el ejercicio fiscal 2022.	2022	5%
<b>AAO/002/2023</b>	<b>Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF Guadalajara):</b> Verificar que las erogaciones del presupuesto de egresos	2022	5%



**ASUNTO:** Actualización de información, Dirección de Auditoría, correspondiente al mes de noviembre del 2023.

ORDEN DE AUDITORÍA	DESCRIPCIÓN DE AUDITADA	PERÍODO	AVANCE
	2022 correspondiente al capítulo 4000 (asistencia social), eventos, subsidios y otras ayudas) se hayan otorgado en apego a las convocatorias y/o reglas de operación.		

- Se emitieron los informes de auditoría siguientes:
  - AAD/006/2023, a la Coordinación General de Servicios Públicos Municipales y la Dirección de Mercados (informe de seguimiento o final), iniciada en el mes de junio del 2022; avance 100%;

**Unidad de Auditoría a Obra Pública:**

- No se iniciaron auditorías
- Se emitieron 35 requerimientos de información
- Se emitieron 14 Informes de Auditoría:
  - AOPG-041/21, iniciada el 06 de diciembre de 2021
  - AOPG-025/2021, iniciada el 06 de diciembre de 2021
  - AOPG-018/2022, iniciada el 23 de marzo de 2022
  - AOPG-020/2022, iniciada el 23 de marzo de 2022
  - AOPG-024/2022, iniciada el 22 de marzo de 2022
  - AOPG-031/2022, iniciada el 29 de abril de 2022
  - AOPG-040/2022, iniciada el 29 de abril de 2022
  - AOPG-050/2022, iniciada el 10 de mayo de 2022
  - AOPG-052/2022, iniciada el 10 de mayo de 2022
  - AOPG-066/2022, iniciada el 24 de mayo de 2022
  - AOPG-067/2022, iniciada el 24 de mayo de 2022
  - AOPG-086/2022, iniciada el 14 de junio de 2022
  - AOPG-113/2022, iniciada el 09 de septiembre de 2022
  - AOPG-001/2023, iniciada el 31 de agosto de 2023



**ASUNTO:** Actualización de información, Dirección de Auditoría, correspondiente al mes de noviembre del 2023.

- Se reporta la conclusión de 7 auditorías a través de la emisión de Cédulas de Seguimiento (1 del 2019 y 6 del 2022)
  - AOPG/020/2019, iniciada el 24 de junio de 2019
  - AOPG-081/2022, iniciada el 14 de junio de 2022
  - AOPG-011/2022, iniciada el 18 de marzo de 2022
  - AOPG-039/2022, iniciada el 26 de abril de 2022
  - AOPG-034/2022, iniciada el 26 de abril de 2022
  - AOPG-091/2022, iniciada el 14 de junio de 2022
  - AOPG-093/2022, iniciada el 30 de junio de 2022
  
- **Auditorías Externas:**
- No se iniciaron auditorías externas.

En el archivo denominado "LTAIPEJM8FV-N3\_auditoría –noviembre\_2023", se remiten los detalles de la información señalada en párrafos precedentes; además, se remiten de manera digital los archivos correspondientes, para su publicación en el portal de transparencia, así como en la Plataforma Nacional de Transparencia (PNT).

Acorde a lo señalado, las auditorías que con anterioridad se han publicado y que están en proceso, no reportan avances.

En términos de lo expuesto, solicito me tenga por cumplida la obligación de actualizar la información pública fundamental señalada.

Lo anterior con fundamento en lo dispuesto por los artículos 8, párrafo 1, fracción V, inciso n), y 25, párrafo 1, fracción V, de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios; 205, primer párrafo, 206, fracciones II, III, VI, VIII y IX del Código de Gobierno Municipal de Guadalajara; así como los numerales 3, 5, 20, 24, 25, y 26 de los Lineamientos para la Realización de Auditorías y Visitas de Inspección



**Contraloría  
Ciudadana**  
Guadalajara

**CONTRALORÍA CIUDADANA**

**DIRECCIÓN DE AUDITORÍA**

**Oficio: DA/3802023**

**ASUNTO:** Actualización de información, Dirección de Auditoría, correspondiente al mes de noviembre del 2023.

las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Municipal de Guadalajara; 3 fracción V, 8 y 9 del Reglamento de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Municipio de Guadalajara, y demás relativos aplicables.

Sin otro particular, quedo a sus órdenes para cualquier duda o comentario al respecto.

**Atentamente,**

Guadalajara, Jal.; 12 de diciembre de 2023.

*"2023, Año del Primer Centenario de la  
Fundación del Heroico Cuerpo de Bomberos de Guadalajara."*

  
**ALFONSO HERNÁNDEZ GODINEZ**  
DIRECTOR DE AUDITORÍA  
CONTRALORÍA CIUDADANA

**JAIME EDUARDO REYES ROBLES**  
UNIDAD DE AUDITORIA A OBRA PÚBLICA



**Dirección de Auditoría**  
Contraloría Ciudadana

C.c.p. Julio César Cova Palafox, Enlace de Transparencia de la Contraloría Ciudadana –Para conocimiento.  
Archivo.

AHG/KAA/JERR