



ACTA DE LA CUARTA REUNIÓN REGIÓN IV DE LA ALIANZA DE CONTRALORES ESTADO-MUNICIPIOS

Siendo las 10:00 horas del día 02 de junio del año 2022; de acuerdo con la convocatoria emitida mediante oficio número CM/03/2022, de fecha 30 de mayo de 2022, signado por la Contralora Municipal de Irapuato y Coordinadora de la Región IV de la Alianza de Contralores Estado-Municipios, C.P. Patricia Aguilar Gallardo y con fundamento a lo establecido por los artículos 1, 2 fracciones VI, 4 fracción III y VI, 12, 13 fracción III, 18 fracción III, 20, 23, 24, 25 y 26 de los Estatutos de la Alianza de Contralores Estado-Municipios de Guanajuato, se encuentran reunidos los integrantes de la Región IV de la Alianza de Contralores Estado-Municipios, en el Auditorio de la Casa de la Cultura, ubicado en calle Puerta de la Reserva número 200 en la Zona Centro del municipio de Cuerámara, Gto., con la finalidad de celebrar la Cuarta Reunión Ordinaria de la Región IV, bajo el siguiente:

Orden del día

- 1.- Pase de Lista.
- 2.- Declaración del Quorum Legal.
- 3.- Informe de la Tercera Reunión Ordinaria de la Comisión de la Alianza de Contralores Estado-Municipios de Guanajuato.
- 4.- Consulta sobre estrategia de actuación conjunta con el Ayuntamiento.
- 5.- Asuntos Generales.
- 6.- Clausura.

DESARROLLO DE LA SESIÓN.

Punto 1.- Pase de Lista.

Por parte de la Contralora Municipal de Irapuato y Coordinadora de la Región IV C.P. Patricia Aguilar Gallardo, da la más cordial bienvenida a los integrantes de la Región IV de la Alianza de Contralores Estado-Municipios y agradece la presencia de los Contralores Municipales presentes a la reunión, por lo que se procede a realizar el pase de lista de asistencia de los integrantes.

Contralor	Municipio	Asiste
C.P. Patricia Aguilar Gallardo	Contralor Municipal de Irapuato	Si
Lic. Eric Abel Canto Crivelli	Contralor Municipal de Abasolo	Si
Lic. José de Jesús Cendejas Bribiesca	Contralor Municipal de Pénjamo	Si

Página 1 de 8

Las presentes firmas forman parte del acta de la Reunión de la Región IV celebrada en el municipio de Cuerámara, Gto., el día 02 de junio del año 2022.

L.A.E. Jesús Ignacio Jaime Ramos	Contralor Municipal de Huanímaro	Si
Arturo González Morales en representación de la Licenciada Isaura Fonseca Solorzano	En representación de la Contralora Municipal de Pueblo Nuevo	Si
C.P. Julio Alvarado Garnica	Contralor Municipal de Cuerámara	Si
C.P. Ma. Cristina Aguilar Valtierra	Directora Operativa de Secretaría de la Transparencia y Rendición de Cuentas	Si
Lic. Ernesto Salvador González Gómez	Coordinador Operativo de la Secretaría de la Transparencia y Rendición de Cuentas	Si

Punto 2. Declaración de Quorum Legal.

Se declara que existe quórum legal y se hace constar la presencia de 6 de los 6 integrantes de la Región IV con derecho a voz y voto; y por tanto los acuerdos emitidos serán válidos para todos los efectos legales.

Por parte de la Contralora Municipal C.P. Patricia Aguilar Gallardo, solicita a los integrantes de la Región IV, se manifiesten si están de acuerdo con los asuntos a tratar en esta sesión.

Acuerdo/RRIV/01/02-06-2022. Por unanimidad de votos de los integrantes de la Región IV, se aprueba el orden del día.

Punto 3.- Informe de la Tercera Reunión Ordinaria de la Comisión de la Alianza de Contralores Estado-Municipios.

Se da cuenta para conocimiento de la reunión celebrada el día 27 de mayo del presente año, en el municipio de Purísima del Rincón, Guanajuato, en la cual se abordaron los temas concernientes a:

3.1 Presentación y aprobación de la participación de la Alianza de Contralores Estado – Municipios en el Comité de Normalización y Certificación de Competencias Laborales (CONCECOL).

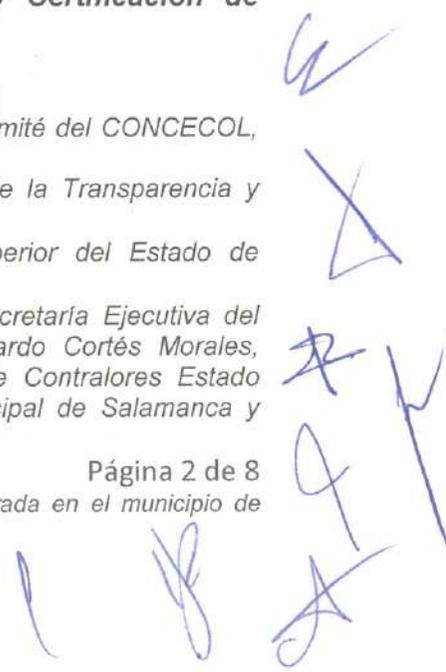
Proceso de normalización para la certificación de competencia laboral.

Se propone la participación de cada miembro de la Alianza en el Comité del CONCECOL, el cual se integra de la siguiente manera:

- **Presidente:** C. P. Carlos Salvador Martínez Bravo, Secretaría de la Transparencia y Rendición de cuentas.

- **Secretario:** Lic. Y M. F. Javier Pérez Salazar, Auditoría Superior del Estado de Guanajuato.

- **Miembros consultivos:** Mtro. Erik Gerardo Ramírez Serafín, Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción de Guanajuato; Lic. Y M. F. Ricardo Cortés Morales, Contralor Municipal de San Felipe y Presidente de la Alianza de Contralores Estado Municipios; C. P. José Antonio Gutiérrez Serrano, Contralor Municipal de Salamanca y



Titular de la Comisión de Capacitación; Mtro. Pedro Pablo Cardona Maldonado, Contralor Municipal de Guanajuato y Titular de la Comisión del Marco Normativo de la Alianza de Contralores Estado Municipios; Lic. Abel Menchaca Rodríguez, Secretaría de la Transparencia y Rendición de Cuentas.

Acuerdo/ROCA/02/25-05-2022. Por unanimidad de votos de los integrantes de la Comisión de la Alianza, se acuerda la aprobación de la participación de la Alianza de Contralores Estado – municipios en el Comité de Normalización y Certificación de Competencias Laborales (CONCECOL).

En uso de la voz la C. P. Ma. Cristina Aguilar Valtierra, manifiesta que se está dando seguimiento y ya se tiene la revisión de cuales van a ser los perfiles de las contralorías que se van a estar analizando para entrar a la certificación de competencias laborales, se hizo una revisión conjunta con la Auditoría Superior del Estado de Guanajuato y con el Sistema Estatal Anticorrupción, haciendo un análisis con los integrantes de la Alianza de cuáles serían los perfiles que entrarían a esa certificación, concluyendo que serán 8 perfiles. En breve se les estará invitando a las mesas de trabajo.

3.2 Seguimiento al Acuerdo/ROCA/05/22-04-2022, del uso y seguimiento del Sistema Integral de Información Municipal "SIIM", presentación de la herramienta tecnológica.

Por parte de la Secretaría de la Transparencia y Rendición de cuentas, se presenta el proceso para emitir el reporte de uso del Sistema Integral de Información Municipal.

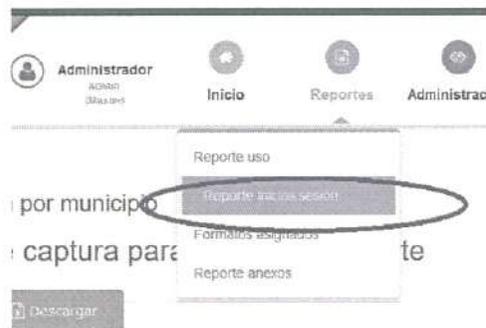
Reporte de uso del Sistema Integral de Información Municipal

Inicios de sesión

Este reporte muestra el número de inicios de sesión de cada municipio y los agrupa por mes con las siguientes columnas:

- ✓ Número de usuarios que iniciaron sesión.
Muestra el número de usuarios que ingresaron sin importar si cada usuario inicio sesión varias veces en dicho mes.
- ✓ Número de inicios de sesión.
Muestra el total de inicios de sesión contando aun cuando un mismo usuario inició sesión varias veces, aquí sumara cada una de ellas.

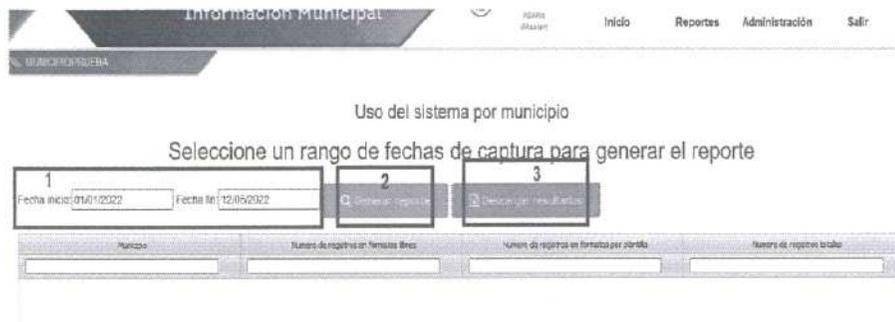
Una vez dentro del sistema con el usuario "admin" entrar a Reportes->Reporte inicios de sesión.



(Handwritten signatures and initials in blue ink)

Opciones del reporte

- 1.- Se puede seleccionar un rango de fechas para filtrar que registros han sido realizados en rango de fechas, tiene precargado del primero de enero del año en curso al día de consulta.
- 2.- Botón para generar reporte.
- 3.- Para poder descargar los registros a Excel es necesario primero generar el reporte con el botón correspondiente y después ya se pueden descargar.



The screenshot shows the 'Uso del sistema por municipio' interface. At the top, there is a navigation bar with 'Inicio', 'Reportes', 'Administración', and 'Salir'. Below this, the main heading is 'Uso del sistema por municipio'. The instruction reads: 'Seleccione un rango de fechas de captura para generar el reporte'. There are three numbered boxes: 1. 'Fecha inicio: 01/01/2022' and 'Fecha fin: 12/05/2022'. 2. 'Generar reporte'. 3. 'Descargar resultados'. Below these are four columns: 'Municipio', 'Número de registros en formato Excel', 'Número de registros en formato por correo', and 'Número de registros totales', each with an empty input field.

En uso de la voz la C.P. Ma. Cristina Aguilar Valtierra, manifiesta que se estará solicitando por parte de la Secretaría de la Transparencia y Rendición de Cuentas cada semestre un reporte de cómo va el funcionamiento de la herramienta SIIM", para monitorear que haya un uso de esta herramienta y ver la utilidad de la misma.

Acuerdo/RRIV/02/02-06-2022. Se aprueba como punto de acuerdo que por parte de la C.P. Ma. Cristina Aguilar Valtierra, de la Secretaría de la Transparencia y Rendición de Cuentas, se desarrollará un instrumento de apoyo para las Contralorías y con ello facilitar el uso de la herramienta "SIIM", que vaya apegado a las "Políticas de Uso".

3.3 Presentación de la interconexión a la plataforma digital estatal.

La C.P. Patricia Aguilar Gallardo informa que la Lic. Viridiana Margarita Márquez Moreno, Coordinadora de la Región III y Contralora Municipal de León, realiza su presentación contando la experiencia obtenida con el uso de la plataforma, en cuanto a que es indispensable el uso de la herramienta "API" (Application Programming Interface); que el proceso de ejecución tuvo una duración de 6 meses, iniciando el 23 de abril de 2021 y terminando el 18 de octubre de 2021; que el sistema se encuentra en constante actualización, y que una de las problemáticas que se presentaron fue respecto al tema de Seguridad Pública referente a la "Cantidad de elementos de la Secretaría de Seguridad Pública del Municipio de León, Gto., comisionados a la protección y seguridad personal de funcionarios públicos municipales, del año 2014 a la fecha del presente", mismo que se reservó por un periodo de 5 años, derivado de un acuerdo de reserva emitido por la Unidad de Transparencia de León. Asimismo, se determinó que en el Sistema Estatal Anticorrupción, se abordara el tema de la firma del acuerdo de aceptación y se sugirió que se brindará apoyo a los municipios como cada uno lo requiera.

3.4 Presentación del Diagnóstico situacional de las Contralorías Municipales.

La C. P. Patricia Aguilar Gallardo cede el uso de la voz a la C.P. Ma. Cristina Aguilar Valtierra, para que presenta los resultados del Diagnóstico situacional de las Contralorías Municipales.

Dicho diagnóstico se integró de 9 rubros. I. Datos Generales de la Contraloría Municipal. II. Normativa. III. Información Presupuestal. IV. Recursos Humanos. V. Perfiles Ocupacionales. VI. Recursos Materiales. VII. Sistemas Informáticos.

En uso de la voz, el L.A.E. Jesús Ignacio Jaime Ramos, Contralor Municipal de Huanímara, manifiesta que no cuenta con nombramiento como Contralor Municipal ya que no le ha sido otorgado, por lo que solo cuenta con el Extracto del Acta del Comité Municipal Ciudadano así como el acta del Ayuntamiento; por su parte, los Contralores Municipales de Irapuato, Abasolo y Cuerámara, también manifiestan que no cuentan con nombramiento, excepto el de Pénjamo a quien en la misma Acta de elección se ordenó otorgárselo.

Por parte de la C. P. Ma. Cristina Aguilar Valtierra, refiere que como Asesor Técnico de la Secretaría de Transparencia y Rendición de cuentas, será un tema que se lleve para su consulta.

3.5 Presentación de los convenios de colaboración, Secretaría de la Transparencia y Rendición de Cuentas con los municipios.

En acuerdo número ROCA/04/22-04-2022, de la segunda reunión ordinaria de la Comisión de la Alianza de Contralores Estado-Municipios, se señaló que: "Por unanimidad de votos de los integrantes de la Comisión de la Alianza, se aprueban la propuesta de suscribir convenio con la Dirección General de Recursos Humanos, de la Subsecretaría de Administración, de la Secretaría de Finanzas, Inversión y Administración, para lo cual se enviará por parte del Presidente de la Alianza Lic. y M.F. Ricardo Cortés Morales, oficio de solicitud de apoyo".

En atención a lo anterior, se encuentra en proceso la solicitud para el uso del Sistema de Capacitación E-learnign "Campus Gto".

En uso de la voz la C.P. Ma. Cristina Aguilar Valtierra, da a conocer las convocatorias que se encuentran disponibles en el sitio de la Secretaría de Transparencia y Rendición de Cuentas, como es Transparencia en Corto, Premio Estatal de Contraloría Social y Premio Estatal de Innovación, solicitando apoyo para la difusión de las mismas en las páginas de internet de los municipios y contralorías..

3.6 Propuesta y aprobación en su caso, de la homologación diferenciada 2023, basada en PBR.

La C.P. Patricia Aguilar Gallardo, manifiesta que derivado del diagnóstico que se presentó anteriormente, la Secretaría de la Transparencia y Rendición de Cuentas apoyará con un modelo de presupuesto tipo para todas las Contralorías.

3.7 Propuesta y aprobación en su caso, de la capacitación correspondiente al mes de junio.

En uso de la voz, la C.P. Patricia Aguilar Gallardo, informa que el C.P. José Antonio Gutiérrez Serrano, Titular de la Comisión Especial de Capacitación y Contralor Municipal de Salamanca, propone que en seguimiento al plan anual de capacitación y con el apoyo de la Secretaría de la Transparencia y Rendición de cuentas, se proponen los siguientes cursos virtuales de manera autogestiva, para el mes de junio:

1. Tema: La Etapa de Investigación.

Objetivo: La persona servidora pública participante identificará la atención general que debe de otorgarse a las investigaciones que se realicen por denuncia, de oficio o por auditoría.

Fecha de inicio 06 de junio y fecha de cierre 17 de junio del presente.

2. Tema: Proceso Secuencial de la Obra Pública

Objetivo: A través del curso, la persona tendrá el conocimiento del proceso secuencial de la obra pública en la legislación estatal; identificará en los documentos los artículos y su vinculación con otras normas para su comprensión; y conocerá los hallazgos más recurrentes en los procesos de auditoría para su identificación y prevención.

Fecha de inicio 13 de junio y fecha de cierre 30 de junio de 2022. Acuerdo/ROCA/04/25-04-2022. Por unanimidad de votos de los integrantes de la Comisión de la Alianza, se aprueba la capacitación correspondiente al mes de junio.

3.8 Presentación del análisis sobre la Recomendación no vinculante emitida para la homologación o adopción del modelo Estatal de Lineamientos Generales de Control Interno del Sistema Estatal de Fiscalización en los Órganos Internos de Control Municipal. ACUERDO CCSE/004/2021 del Comité Coordinador.

En uso de la voz, la C.P. Patricia Aguilar Gallardo, informa que El Mtro. Pedro Pablo Cardona Maldonado, Titular de la Comisión Especial de Marco Normativo y Contralor Municipal de Guanajuato, presentó un análisis sobre la Recomendación no vinculante emitida para la homologación o adopción del modelo Estatal de Lineamientos Generales de Control Interno del Sistema Estatal de Fiscalización en los Órganos Internos de Control Municipal. ACUERDO CCSE/004/2021 del Comité Coordinador..

Por parte de la C.P. Patricia Aguilar Gallardo, manifiesta que se deberá involucrar a las Autoridades superiores para la aceptación o no de las Recomendaciones, y en el caso, la implementación del sistema de control interno no le corresponde a las contralorías, lo que corresponde es impulsar la implementación y la función principal de las Contralorías es la evaluación.

3.9 Seguimiento a los acuerdos de la Primera y Segunda Reunión Ordinarias de la Comisión.

En uso de la voz, la C.P. Patricia Aguilar Gallardo, informa que la L.A.N. Eréndira López Montes, Contralora Municipal de Santa Catarina y Secretaria Ejecutiva de la Alianza,

Página 6 de 8

Las presentes firmas forman parte del acta de la Reunión de la Región IV celebrada en el municipio de Cuéramaro, Gto., el día 02 de junio del año 2022.





ACTA DE LA CUARTA REUNIÓN REGIÓN IV DE LA ALIANZA DE CONTRALORES ESTADO-MUNICIPIOS

presentó los avances y el cumplimiento de los acuerdos que se establecen en la Comisión de Contralores.

3.10 Informe del Sistema Estatal de Fiscalización y del Sistema Estatal Anticorrupción.

En uso de la voz, la C.P. Patricia Aguilar Gallardo, informa que por parte del Mtro. Pedro Pablo Cardona Maldonado, Titular de la Comisión Especial de Marco Normativo y Contralor Municipal de Guanajuato, en el Sistema Estatal de Fiscalización se tuvo una reunión extraordinaria con el Comité Coordinador, con el fin de proponer someter a consideración del Coordinador la actualización en materia de normas de auditoría, para alinearse con las normas internacionales, y se planteó si solo son directrices o tienen una vinculación jurídica.

En uso de la voz, la C.P. Ma. Cristina Aguilar Valtierra, realiza una invitación para asistir a la Reunión Plenaria del Sistema Estatal de Fiscalización el día 20 de junio del año en curso, en el municipio de Celaya, en el cual están convocados los 46 contralores municipales y de los órganos descentralizados, la Universidad de Guanajuato, la Fiscalía, entre otros, en donde se hará una exposición de los INTOSAE, para adherirnos a estas normas y homologar los informes de auditoría; asimismo, se ha solicitado la participación del Magistrado Arturo Lara, del Tribunal de Justicia Administrativa, para que realice una plática de los motivos por los cuales no proceden los procedimientos administrativos; por lo que se está a la espera de hacer llegar la invitación.

Punto 4.- Consulta sobre estrategia de actuación conjunta con el Ayuntamiento, se concede el uso de la voz al Lic. José de Jesús Cendejas Bribiesca, Contralor Municipal de Pénjamo, quien expone la problemática que hay en su municipio, al revisar el Plan de Auditoría, si hay un fundamento y estructura; y una de las preguntas fue ¿Quién revisa la Cuenta Pública? Y que como Contraloría no se revisa, lo hace el ayuntamiento, cómo puede revisar al Ayuntamiento quien es el responsable y aprueba dicha cuenta pública.

En uso de la voz, la C.P. Patricia Aguilar Gallardo, sugiere implementar el modelo de Control Interno, ya que se asentarán las bases para establecer un modelo de administración y señalar los puntos de un proceso administrativo.

En uso de la voz la C.P. Ma. Cristina solicita que se realice un seguimiento de los acuerdos que se lleven en cada reunión además del orden del día. Por otro lado, respecto a los modelos de PBR, y sumarlos a algunos grupos de trabajo, y somete a votación para que José de Jesús Cendejas Bribiesca, Contralor Municipal de Pénjamo, para que se sume a la mesa de trabajo

Acuerdo/RRIV/03/02-06-2022. Por unanimidad de votos de los integrantes de la Región IV, se aprueba que por parte de la C.P. Ma. Cristina Aguilar Valtierra, de la STRC, proponer al Lic. José de Jesús Cendejas Bribiesca, Contralor Municipal de Pénjamo, para que se sume a la mesa de trabajo de PBR.

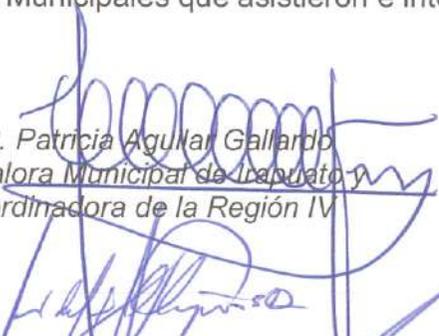
Página 7 de 8

Las presentes firmas forman parte del acta de la Reunión de la Región IV celebrada en el municipio de Cuerámara, Gto., el día 02 de junio del año 2022.

Punto 5.- Asuntos Generales.

Punto 6.- Clausura.

En uso de la voz, la C.P. Patricia Aguilar Gallardo, agradece a quienes participaron en el desahogo de la presente reunión, por su apoyo e interés en participar e intercambiar opiniones. No existiendo otro tema más que agregar siendo las 13:40 horas, se declara formalmente la clausura de la presente reunión. Por lo que previa lectura que se hace del contenido de la presente acta, la firman al calce y al margen los Contralores Municipales que asistieron e intervinieron.



C.P. Patricia Aguilar Gallardo
Contralora Municipal de Irapuato y
Coordinadora de la Región IV



Lic. Eric Abel Canto Crivelli
Contralor Municipal de Abasolo



Lic. José de Jesús Cendejas Bribiesca
Contralor Municipal de Pénjamo



L.A.E. Jesús Ignacio Jaime Ramos
Contralor Municipal de Huanímaro



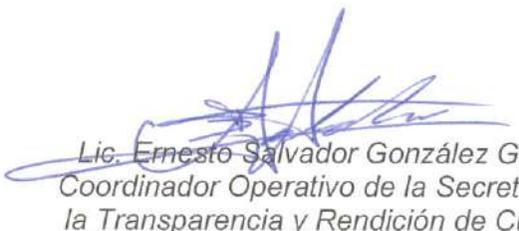
Arturo González Morales en representación de
Lic. Isaura Fonseca Solórzano
Contralora de Pueblo Nuevo



C.P. Julio Alvarado Garnica
Contralor Municipal de Cuernámaro



C.P. Ma. Cristina Aguilar Valtierra
Directora Operativa de Secretaría de la
Transparencia y Rendición de Cuentas



Lic. Ernesto Salvador González Gómez
Coordinador Operativo de la Secretaría de
la Transparencia y Rendición de Cuentas