

Encuentro
de áreas Investigadoras
y substanciadoras

Guanajuato, Gto., 25 de abril de 2025.



COMPENDIO

DE CASOS PRÁCTICOS

2025





Producto

1. Compendio de casos prácticos del Octavo Encuentro de Áreas de Investigación y Substanciadoras.

Con fundamento en los numerales 54 fracción VII, 63 y 64 de los Lineamientos Generales de la Comisión Permanente de Contralores Estados - Federación y en seguimiento a lo establecido en el Plan Anual de Trabajo 2025, específicamente de las actividades comprometidas por la **Comisión III.** en materia de Responsabilidades Administrativas y Jurídico Consultivo:

Línea de Acción I. Responsabilidades Administrativas.

Proyecto 1. Octavo encuentro entre responsables de áreas investigadoras y substanciadoras.

Actividad General 1.1. Reunión de trabajo presencial entre autoridades responsables de las áreas investigadoras y substanciadoras de los Órganos Estatales de Control.

Actividad Específica 1.1.1. Reunión de trabajo entre las autoridades responsables de las áreas investigadoras y substanciadoras de los Órganos Estatales de Control, para el análisis y estudio de casos de aplicación de la Ley de Responsabilidades Administrativas.

Producto 1. Compendio de casos prácticos del Octavo Encuentro de Áreas de Investigación y Substanciación, a cargo de los estados de Colima y Guanajuato.

El 18 de febrero de 2025 mediante oficio número CPCE-F/SIN/009/2025 de Asunto: Octavo Encuentro de Autoridades Investigadoras y Substanciadoras, se solicitó a los Órganos Estatales de Control el llenado de la Ficha de Caso relativa a la aplicación de las Leyes de Responsabilidades Administrativas, tanto en materia de investigación como en materia de substanciación y resolución. Asimismo, se requirió el llenado de la carta de autorización correspondiente para incorporar los casos prácticos al repositorio

Como resultado de lo anterior, 27 estados tuvieron a bien compartir un total de 55 casos prácticos de aplicación de la Ley de Responsabilidades Administrativas, integrados por 29 casos de investigación y 26 casos de substanciación.

De los casos prácticos recibidos, se cargaron un total de 53 en el micrositio, provenientes de 26 estados que otorgaron su autorización para su publicación.

Con base en lo anterior, a continuación se agregan los casos prácticos compartidos por cada estado:

Baja California Sur

Casos de Investigación

Uso indebido de vehículo oficial.

Casos de Substanciación

Uso indebido de vehículo oficial.

Chiapas

Casos de Investigación

Omisión en la presentación de la declaración inicial de situación patrimonial y de intereses.

Casos de Substanciación

Entero extemporáneo al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado.

Chihuahua

Casos de Investigación

Abuso de funciones.

Casos de Substanciación

Mala praxis médica en su variedad de negligencia e imprudencia.

Ciudad de México

Casos de Investigación

Desacato

Casos de Substanciación

Omisión del Acuerdo de Inicio de Procedimiento Administrativo Disciplinario.
Contrato de arrendamiento sin autorización.

Coahuila

Casos de Investigación

Abuso de funciones.

Casos de Substanciación

Acoso sexual.

Colima

Casos de Investigación

Omisión de los principios de disciplina y profesionalismo.

Casos de Substanciación

Omisión en la declaración de intereses y modificación 2024.

Durango

Casos de Investigación

Desvío de recursos.

Casos de Substanciación

Pago pendiente a proveedor.



Guanajuato

Casos de Investigación

Discriminación en función del género.

Casos de Substanciación

Desvío de recursos.

Guerrero

Casos de Investigación

Abuso de funciones.

Casos de Substanciación

Abuso de funciones.

Hidalgo

Casos de Investigación

Abuso de funciones.

Casos de Substanciación

Abuso de funciones.

Jalisco

Casos de Investigación

Omisión en la verificación de bienes contratados.

Casos de Substanciación

Omisión en la verificación de bienes contratados.

Michoacán

Casos de Investigación

Desvío de Recursos Públicos y Abuso de funciones.

Concesiones sin el requisito de certificado de no concesión y sin factura.

Casos de Substanciación

Desvío de Recursos Públicos y Abuso de funciones.

Concesiones sin el requisito de certificado de no concesión y sin factura.

Morelos

Casos de Investigación

Abuso indebido de funciones

Reintegro extemporáneo de recursos públicos.

Casos de Substanciación

No compartió caso práctico.

Nayarit

Casos de Investigación

Observaciones financieras en acto de entrega-recepción

Casos de Substanciación

Acoso sexual.



Nuevo León

Casos de Investigación

Abuso de funciones.

Casos de Substanciación

Hostigamiento y acoso sexual.

Oaxaca

Casos de Investigación

Falta de respuesta a solicitud de información.

Casos de Substanciación

No responsabilidad de la falta administrativa atribuida.

Puebla

Casos de Investigación

No compartió caso práctico.

Casos de Substanciación

Omisión de la Presentación de su Declaración de Situación Patrimonial y de Intereses, en su modalidad de "conclusión".

Querétaro

Casos de Investigación

Erogación de recursos públicos financieros a cuentas bancarias que no sostenían relación jurídica alguna con la entidad en cuestión

Casos de Substanciación

No compartió caso práctico.

Quintana Roo

Casos de Investigación

Uso indebido del vehículo oficial.
Incumplimiento de los Lineamientos para Informar sobre los recursos federales transferidos.

Casos de Substanciación

Incumplimiento en el plazo de solicitud de acceso a la información.

San Luis Potosí

Casos de Investigación

Omisión en asistir, representar y asesorar de forma adecuada a víctima.

Casos de Substanciación

Funcionario presuntamente divulgó datos personales.



Sinaloa

Casos de Investigación

Omisión en la atención de solicitud de acceso a la información pública.

Casos de Substanciación

Incumplimiento en dar respuesta a las aclaraciones solicitadas.

Sonora

Casos de Investigación

Acoso, hostigamiento, suspensión, inhabilitación

Casos de Substanciación

Omisión en la presentación de la declaración inicial de situación patrimonial y de intereses en su modalidad de "conclusión"

Tabasco

Casos de Investigación

No se autorizó su publicación.

Casos de Substanciación

No se autorizó su publicación.

Tamaulipas

Casos de Investigación

Peculado, cohecho, desvío de recursos y abuso de funciones

Casos de Substanciación

No compartió caso práctico.

Veracruz

Casos de Investigación

Acoso sexual.

Casos de Substanciación

Incumplimiento de un deber legal.

Yucatán

Casos de Investigación

Incumplimiento de un deber legal.

Casos de Substanciación

Desvío de recursos.

Zacatecas

Casos de Investigación

Abuso de funciones.

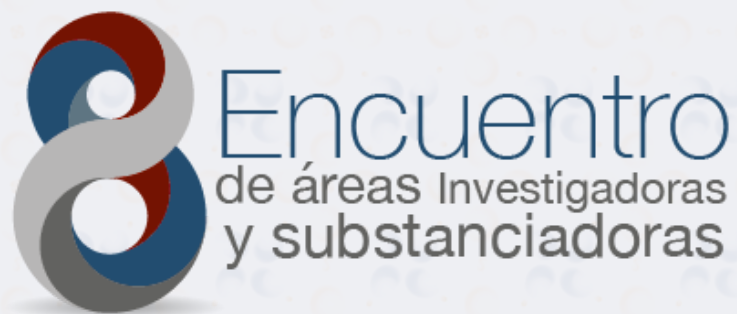
Casos de Substanciación

Abuso de funciones.

Así mismo, las entidades federativas que para esta edición no compartieron casos prácticos son: Aguascalientes, Baja California y Campeche.

A continuación, se presenta el resumen de los casos prácticos compartidos por los Órganos Estatales de Control:

| Entidad Federativa | Investigación | Substanciación |
|----------------------|---------------|----------------|
| Baja California Sur | 1 | 1 |
| Chiapas | 1 | 1 |
| Chihuahua | 1 | 1 |
| Ciudad de México | 1 | 2 |
| Coahuila | 1 | 1 |
| Colima | 1 | 1 |
| Durango | 1 | 1 |
| Guanajuato | 1 | 1 |
| Guerrero | 1 | 1 |
| Hidalgo | 1 | 1 |
| Jalisco | 1 | 1 |
| Michoacán | 2 | 2 |
| Morelos | 2 | 0 |
| Nayarit | 1 | 1 |
| Nuevo León | 1 | 1 |
| Oaxaca | 1 | 1 |
| Puebla | 0 | 1 |
| Querétaro | 1 | 0 |
| Quintana Roo | 2 | 1 |
| San Luis Potosí | 1 | 1 |
| Sinaloa | 1 | 1 |
| Sonora | 1 | 1 |
| Tabasco | 1 | 1 |
| Tamaulipas | 1 | 0 |
| Veracruz | 1 | 1 |
| Yucatán | 1 | 1 |
| Zacatecas | 1 | 1 |
| Total | 29 | 26 |
| Total general | 55 | |



REPOSITORIO

DE CASOS PRÁCTICOS

2025



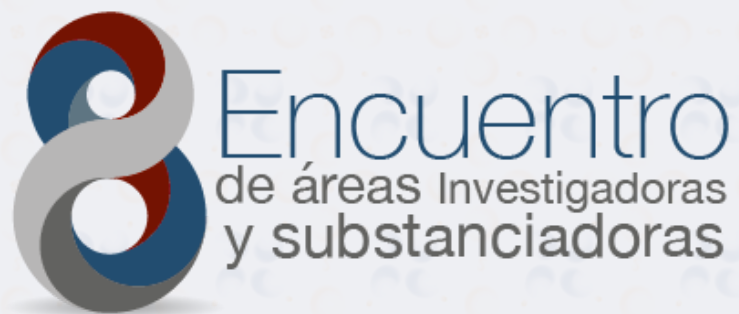
Producto

2. Actualización de casos documentados en repositorio de casos prácticos en micrositio, que sirva como guía de consulta a integrantes de CPCE-F.

A continuación, se anexa la liga del repositorio en el que se pueden consultar los casos prácticos:

<https://casospracticos.sh.guanajuato.gob.mx//login.php>





Encuentro
de áreas Investigadoras
y substanciadoras

Guanajuato, Gto., 25 de abril de 2025.



INFORME

25 DE ABRIL
2025



Producto

3. Informe del Octavo Encuentro entre responsables de áreas investigadoras y substanciadoras y relación de personas acreditadas.

Contenido

| | |
|---|----|
| <u>Antecedentes</u> | 2 |
| <u>Organización</u> | 3 |
| <u>Programa</u> | 5 |
| <u>Desarrollo</u> | 6 |
| <u>Resultados</u> | 10 |
| <u>Relación de personas acreditadas</u> | 11 |

Antecedentes

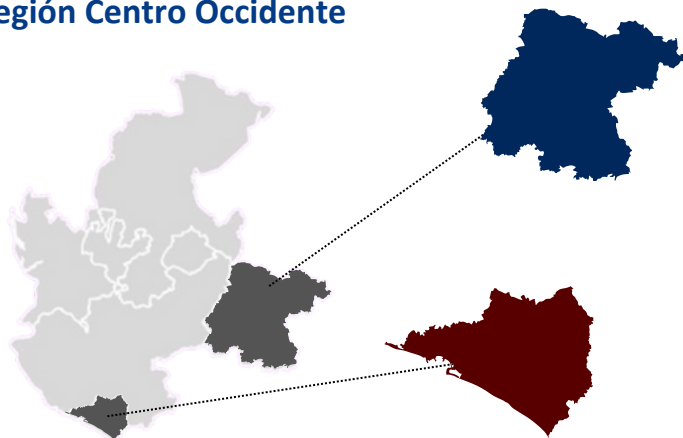
La Comisión Permanente de Contralores Estados – Federación tiene por objeto establecer las bases para la colaboración y el intercambio de experiencias en materia de control interno, fiscalización, prevención, detección, transparencia y rendición de cuentas.

En el marco del Plan Anual de Trabajo 2025 de la Comisión Permanente de Contralores Estados – Federación, Sección III. Comisión en materia de Responsabilidades Administrativas y Jurídico Consultivo, Línea de acción I. Responsabilidades Administrativas, Proyecto 1. Octavo encuentro entre responsables de áreas investigadoras y substanciadoras, Actividad General 1.1. Reunión de trabajo presencial entre autoridades responsables de las áreas investigadoras y substanciadoras de los Órganos Estatales de Control, Actividad Específica 1.1.1. Reunión de trabajo entre las autoridades responsables de las áreas investigadoras y substanciadoras de los Órganos Estatales de Control, para el análisis y estudio de casos de aplicación de la Ley de Responsabilidades Administrativas.

En cumplimiento de lo anterior, el 25 de abril de 2025 se llevó a cabo el Octavo encuentro de áreas investigadoras y substanciadoras, teniendo como sede el estado de Guanajuato.

Comisión en materia de Responsabilidades Administrativas y Jurídico Consultivo

Región Centro Occidente



Línea de acción: Responsabilidades Administrativas.

Proyecto 1. Octavo encuentro entre responsables de áreas investigadoras y substanciadoras.

Organización

La Secretaría de la Honestidad del estado de Guanajuato y la Contraloría General del estado de Colima organizaron el Octavo encuentro de áreas investigadoras y substanciadoras, el cual tuvo lugar en el Gran Salón de los Espacios Magnos de la Universidad de Guanajuato, Campus Guanajuato, División de Ciencias Económico Administrativas.



El evento fue transmitido en vivo a través de la plataforma Zoom y de la red social Facebook, mediante las páginas oficiales de la Comisión Permanente de Contralores Estados – Federación y de la Secretaría de la Honestidad, con la finalidad de que todos los Órganos Estatales de Control tuvieran acceso a la reunión de trabajo y pudieran dar seguimiento en tiempo real.

Como parte de las actividades del proyecto, las autoridades investigadoras y substanciadoras de 27 estados compartieron un total de 55 casos prácticos integrados por 29 casos de investigación y 26 de substanciación, los cuales fueron objeto de análisis para determinar cuáles serían presentados durante la reunión de trabajo, cabe destacar que todos los casos compartían un alto grado de profesionalización.

En la siguiente tabla se visualiza la integración de los casos prácticos, tanto en materia de investigación como de substanciación compartidos por los Órganos Estatales de Control de las Entidades Federativas.

| Entidad Federativa | Investigación | Substanciación |
|---------------------|---------------|----------------|
| Baja California Sur | 1 | 1 |
| Chiapas | 1 | 1 |
| Chihuahua | 1 | 1 |
| Ciudad de México | 1 | 2 |
| Coahuila | 1 | 1 |
| Colima | 1 | 1 |
| Durango | 1 | 1 |
| Guanajuato | 1 | 1 |
| Guerrero | 1 | 1 |
| Hidalgo | 1 | 1 |
| Jalisco | 1 | 1 |
| Michoacán | 2 | 2 |
| Morelos | 2 | 0 |
| Nayarit | 1 | 1 |
| Nuevo León | 1 | 1 |
| Oaxaca | 1 | 1 |
| Puebla | 0 | 1 |
| Querétaro | 1 | 0 |
| Quintana Roo | 2 | 1 |
| San Luis Potosí | 1 | 1 |
| Sinaloa | 1 | 1 |
| Sonora | 1 | 1 |
| Tabasco | 1 | 1 |
| Tamaulipas | 1 | 0 |
| Veracruz | 1 | 1 |
| Yucatán | 1 | 1 |
| Zacatecas | 1 | 1 |
| Total | 29 | 26 |

Programa

9:00 - 9:30 Protocolo de inauguración

9:30 - 10:20 Conferencia magistral:
“Tópicos Actuales de Derecho Disciplinario”.

Mtro. Alberto Gándara Ruiz Esparza Integrante del
Comité de Participación Ciudadana del Sistema
Anticorrupción del Estado de México

Preguntas y respuestas

10:30 - 12:30 Mesa de trabajo sobre casos de investigación

Casos prácticos de investigación de:
Estado de Tamaulipas
Estado de Quintana Roo
Estado de Sonora
Estado de Nayarit
Estado de Yucatán
Estado de Morelos

12:30 - 13:00 Receso

13:00 - 13:50 Conferencia magistral:
Buenas Prácticas en la detección e investigación de faltas administrativas
y casos de corrupción.

Dr. Oscar García González
Secretario de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Preguntas y respuestas

14:00 - 16:00 Mesa de trabajo sobre casos de substanciación

Casos prácticos de substanciación de:
Estado de Nayarit
Estado de Zacatecas
Estado de Chihuahua
Estado de Hidalgo
Estado de Nuevo León
Estado de Guanajuato

16:00 - 16:15 Clausura:

16:15 - 16:30 Entrega de constancias oficiales con valor curricular
Instituto Estatal de Capacitación



Desarrollo

El acto inaugural de este evento fue presidido por la Arq. Samantha Smith Gutiérrez, Presidenta Municipal de Guanajuato; la Mtra. Arcelia María González González, Titular de la Secretaría de la Honestidad; la Mtra. Isela Guadalupe Uribe Alvarado, Contralora General del estado de Colima; la Dra. María Guadalupe Ramírez Zepeda, Secretaria de la Transparencia y Rendición de Cuentas del Estado de Sinaloa y Coordinadora Nacional de la Comisión Permanente de Contralores Estados – Federación; y la Mtra. Libia Dennise García Muñoz Ledo, Gobernadora del Estado de Guanajuato, quien oficialmente dio inicio al evento con su declaratoria inaugural.



Arq. Samantha Smith Gutiérrez,
Presidenta Municipal de Guanajuato.



Mtra. Libia Dennise García Muñoz Ledo,
Gobernadora del Estado de Guanajuato.



Mtra. Arcelia María González González,
Titular de la Secretaría de la Honestidad del
Estado de Guanajuato.



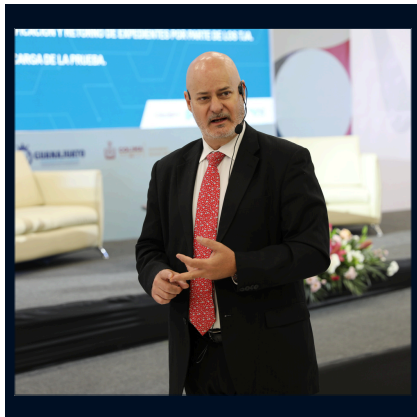
Dra. María Guadalupe Ramírez Zepeda,
Secretaria de la Transparencia y Rendición de
Cuentas del Estado de Sinaloa y Coordinadora
Nacional de la Comisión Permanente de
Contralores Estados – Federación.



Mtra. Isela Guadalupe Uribe Alvarado,
Contralora General del estado de Colima.



Con el objetivo de proporcionar a las y los participantes una introducción al marco normativo aplicable en la materia, fue impartida la conferencia magistral “Tópicos Actuales del Derecho Disciplinario”, a cargo del Mtro. Alberto Gándara Ruiz Esparza, experto en derecho disciplinario e integrante del Comité de Participación Ciudadana del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de México. Durante esta conferencia se generó un enriquecedor espacio de intercambio de ideas, a través de preguntas y respuestas sobre ejecución de sanciones, distribución de competencias, prescripción, reclasificación, recalificación y retorno de expedientes, entre otros.



Posteriormente, fue desarrollada la mesa de trabajo sobre casos de investigación en la que se expusieron y analizaron seis casos en la materia, presentados por los estados de Quintana Roo, Sonora, Nayarit, Yucatán, Morelos y Tamaulipas, relacionados con observaciones financieras, uso indebido de vehículo oficial, acoso sexual y hostigamiento, peculado, cohecho, desvío de recursos financieros, uso indebido de identificaciones oficiales y abuso de funciones.

Las intervenciones generaron un espacio de interacción con las y los participantes, quienes mostraron gran interés en las acciones y criterios empleados en los procesos de investigación analizados lo que enriqueció el intercambio de experiencias. El Lic. Eduardo García Barrón, Subsecretario de Auditoría de la Administración Pública de la Secretaría de la Honestidad del estado de Guanajuato, fue el responsable de liderar la moderación de esta sesión.



Con la finalidad de brindar a las y los participantes herramientas prácticas e innovadoras aplicadas y funcionales para los Órganos Estatales de Control, fue impartida la conferencia magistral “Buenas Prácticas en la detección e investigación de faltas administrativas y casos de corrupción” por el Dr. Oscar García González, Secretario de la Contraloría del Poder Ejecutivo del estado de Querétaro. Esta ponencia propició un espacio para la reflexión sobre diversos temas, entre ellos, la importancia de la prevención y el control, la falta de inmediatez en la resolución de casos, la defensoría de oficio y la utilidad de la declaración patrimonial, todo ello en el marco de la Ley de Responsabilidades Administrativas.



Además, fue desarrollada la mesa de trabajo sobre casos de substanciación, donde se expusieron y analizaron seis casos relacionados con hostigamiento sexual y acoso, abuso de autoridad, mala praxis médica, abuso de funciones y desvío de recursos. Estos fueron presentados por los estados de Nayarit, Zacatecas, Chihuahua, Hidalgo, Nuevo León y Guanajuato.

Las intervenciones generaron un espacio de interacción con las y los participantes, quienes mostraron gran interés en las acciones y criterios empleados en el análisis y desahogo de los procedimientos, lo que enriqueció el intercambio de experiencias. La Lic. Cynthia Adriana Rodríguez Espinoza, Directora de Substanciación Administrativa de la Contraloría General del estado de Colima, fue la responsable de liderar la moderación de esta sesión.





El evento fue formalmente clausurado por el Lic. Salomón Ceballos Ochoa, Director General del Instituto Estatal de Capacitación de Guanajuato; la Mtra. Isela Guadalupe Uribe Alvarado, Contralora General del estado de Colima y la Mtra. Arcelia María González González, titular de la Secretaría de la Honestidad del estado de Guanajuato, quienes dirigieron palabras de agradecimiento a las y los participantes, destacando la importancia de la profesionalización, del trabajo colaborativo y de la coordinación interinstitucional.

En este contexto, se reconoció el notable interés y compromiso individual demostrado por los asistentes hacia la capacitación, entendida no como un mero requisito, sino como el motor para la superación y la excelencia en el servicio público. De igual manera, se destacó que estos encuentros son espacios en los que la ética y la técnica convergen para fortalecer la construcción de gobiernos más honestos y eficientes.



Resultados

El Octavo Encuentro fue dirigido principalmente a las autoridades investigadoras y substanciadoras de los Órganos Estatales de Control, así como de los Órganos Internos de Control tanto estatales como municipales. Este espacio de diálogo y formación reunió de manera presencial a más de 500 participantes, provenientes de 24 entidades federativas de la República Mexicana, lo que demuestra el creciente interés y compromiso con el fortalecimiento de los procesos de responsabilidades administrativas.

Como parte del respaldo institucional y académico, el Instituto Estatal de Capacitación del Estado de Guanajuato (IECA) emitió un total de 442 constancias de participación con valor curricular, entregadas a quienes cumplieron puntualmente con los criterios establecidos para su emisión.

Además, con el objetivo de ampliar el alcance de la profesionalización, se habilitaron transmisiones simultáneas a través de la plataforma Zoom y la red social Facebook, logrando una participación virtual de 917 personas procedentes de las 32 entidades federativas. A cada una de ellas se les otorgó una constancia de participación, como reconocimiento por su interés y compromiso con el desarrollo de capacidades.

La realización de este tipo de encuentros representa un esfuerzo estratégico para fortalecer la profesionalización del servicio público mediante la formación continua, enfocándose en esta ocasión en áreas clave como la investigación y la substanciación de procedimientos de responsabilidad administrativa. A través de la capacitación constante, se fomenta una cultura de honestidad, se estandarizan criterios técnicos y jurídicos mediante la adopción de buenas prácticas, y se incrementa la eficacia institucional, contribuyendo así a la consolidación de gobiernos más transparentes y responsables.





Relación de personas acreditadas

Virtual

| Estado | Constancias |
|---------------------------------|-------------|
| Aguascalientes | 3 |
| Baja California | 47 |
| Baja California Sur | 8 |
| Campeche | 22 |
| Chiapas | 1 |
| Chihuahua | 43 |
| Ciudad de México | 49 |
| Coahuila de Zaragoza | 2 |
| Colima | 17 |
| Durango | 20 |
| Guanajuato | 7 |
| Guerrero | 1 |
| Hidalgo | 20 |
| Jalisco | 15 |
| México | 32 |
| Michoacán de Ocampo | 44 |
| Morelos | 7 |
| Nayarit | 27 |
| Nuevo León | 176 |
| Oaxaca | 27 |
| Puebla | 1 |
| Querétaro | 83 |
| Quintana Roo | 81 |
| San Luis Potosí | 7 |
| Sinaloa | 7 |
| Sonora | 18 |
| Tabasco | 68 |
| Tamaulipas | 17 |
| Tlaxcala | 10 |
| Veracruz de Ignacio de la Llave | 38 |
| Yucatán | 9 |
| Zacatecas | 10 |
| Suma total | 917 |

Presencial

| Estado | Constancias |
|---------------------|-------------|
| Baja California | 2 |
| Baja California Sur | 2 |
| Campeche | 1 |
| Chihuahua | 1 |
| Ciudad de México | 2 |
| Colima | 6 |
| Guanajuato | 330 |
| Hidalgo | 7 |
| Jalisco | 2 |
| México | 33 |
| Michoacán de Ocampo | 4 |
| Morelos | 6 |
| Nayarit | 10 |
| Nuevo León | 1 |
| Oaxaca | 6 |
| Querétaro | 6 |
| Quintana Roo | 1 |
| San Luis Potosí | 2 |
| Sinaloa | 8 |
| Sonora | 3 |
| Tabasco | 2 |
| Tamaulipas | 3 |
| Zacatecas | 4 |
| Suma total | 442 |



Encuentro

de áreas Investigadoras
y substanciadoras