

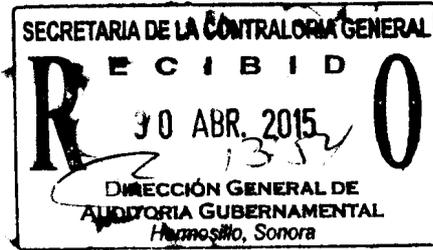


SSP

AUSE

Oficio No. SSP-DGAEC-355/04/2015  
Hermosillo, Sonora a 29 de Abril del 2015  
"2015: AÑO DEL EMPLEO"

C.P.C. EUGENIO PABLOS ANTILLON  
AUDITOR MAYOR DEL ISAF  
Presente.

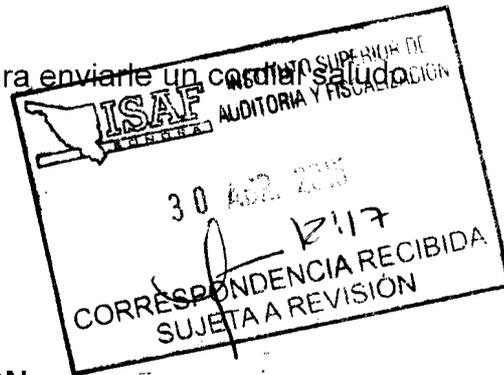


Por este conducto y en atención a oficio No. ISAF/AE-0908-2015 de fecha 13 de Marzo del 2015 y recibido en esta secretaría el día 17 de Marzo de los corrientes, referente a requerimiento y atención a observaciones en proceso de solventación, derivadas de revisión y fiscalización realizada por el Instituto Superior de Auditoria y Fiscalización (ISAF) a esta Secretaria de Seguridad Publica, correspondientes al Primero, Segundo y Tercer Trimestre de 2014, anexo al presente remito informe de seguimiento a observaciones así como documentación soporte que integra la justificación de cada uno de los puntos manifestados, lo anterior con el propósito de solventar las Observaciones resultado de la Auditoria en mención.

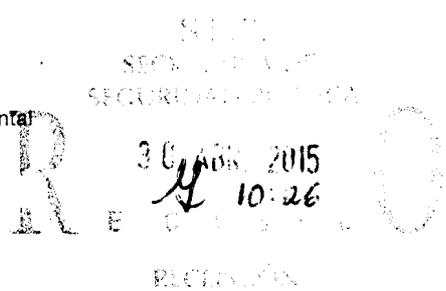
Sin otro particular hago propicio la ocasión para enviarle un cordial saludo.

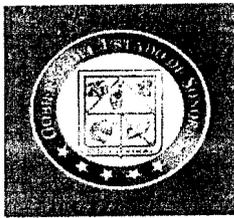
ATENTAMENTE

LIC. ENRIQUE MORFIN VELARDE  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION,  
EVALUACION Y CONTROL.



- C.c.p. Ernesto Munro Palacio.- Secretario Ejecutivo de Seguridad Pública.
- C.c.p. C.P. Patricia Eugenia Argüelles Canseco.-Directora General de Auditoria Gubernamental
- C.c.p. Archivo
- C.c.p. Minutario





SSP

Observación:

1. \* No fue exhibida la documentación comprobatoria que ampara el gasto ejercido por la cantidad de \$136,102,653, correspondiente a diversas pólizas que afectaron las siguientes partidas: 1) 21201 "Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción" por \$824,652, 2) 24601 "Material Eléctrico y Electrónico" por \$304,897, 3) 27101 "Vestuarios y Uniformes" por \$4,056,556, 4) 28201 "Materiales de Seguridad Pública" \$3,509,935, 5) 29201 "Refacciones y Accesorios Menores de Edificios" por \$280,000, 6) 29401 "Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información" por \$306,994, 7) 29801 "Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y otros Equipos" por \$215,470, 8) 31401 "Telefonía Tradicional" por \$3,425,707, 9) 32201 "Arrendamiento de Edificios" por \$1,113,600, 10) 32803 "Arrendamiento Financiero de Equipo de Transporte" por \$81,404,155, 11) 33401 "Servicios de Capacitación" por \$568,056, 12) 34501 "Seguro de Bienes Patrimoniales" por \$1,994,527, 13) 34801 "Comisiones por Ventas" por \$330,386, 14) 35501 "Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte" por \$304,400, 15) 36101 "Difusión por Radio, Televisión y otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales" por \$8,929,940, 16) 36301 "Servicios de Creatividad, Reproducción y Producción de Publicidad, Excepto Internet" por \$274,154, 17) 36601 "Servicios de Creación y Difusión de Contenido Exclusivamente a través de Internet" por \$1,575,507, 18) 38101 "Gastos Ceremoniales" por \$769,554 y 19) 54101 "Automóviles y Camiones" por \$ 25,414,163, 20) 55101 "Maquinaria de Defensa y Seguridad Pública" por \$500,000, integrándose como sigue:

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
17/06/14	OP/20057	Orden de Pago	\$275,318	21201
17/06/14	OP/20055	Orden de Pago	255,683	21201
16/10/14	OP/28200	Orden de Pago	293,651	21201
Total			\$824,652	

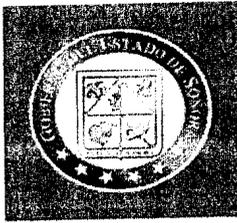
Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
13/06/14	OP/19375	Orden de Pago	\$304,897	24601
Total			\$304,897	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
08/08/14	OP/29507	Orden de Pago	\$4,056,556	27101
Total			\$4,056,556	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
08/07/14	OP/25856	Orden de Pago	\$3,509,935	28201
Total			\$3,509,935	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
06/06/14	OP/19371	Orden de Pago	\$280,000	29201
Total			\$280,000	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
13/06/14	OP/19373	Orden de Pago	\$306,994	29401
Total			\$306,994	



SSP

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
06/00/14	OP/19407	Orden de Pago	\$215,470	29801
<b>Total</b>			<b>\$215,470</b>	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
17/07/14	OP/21902	Orden de Pago	\$304,400	35501
<b>Total</b>			<b>\$304,400</b>	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
30/09/14	PD/140431	Diario	\$679,109	31401
30/09/14	PD/140425	Diario	682,125	31401
30/09/14	PD/140423	Diario	685,141	31401
30/09/14	PD/140700	Diario	691,174	31401
30/09/14	PD/140421	Diario	688,158	31401
<b>Total</b>			<b>\$3,425,707</b>	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
07/03/14	OP/1555	Orden de Pago	\$243,332	36101
30/05/14	PD/78235	Diario	817,020	36101
30/05/14	PD/78706	Diario	438,650	36101
01/10/14	OP/44289	Orden de Pago	538,830	36101
01/10/14	OP/44291	Orden de Pago	538,830	36101
01/10/14	OP/44295	Orden de Pago	538,830	36101
31/10/14	PD/142037	Diario	1,891,360	36101
30/05/14	PD/78233	Diario	500,000	36101
30/05/14	PD/78237	Diario	541,570	36101
30/05/14	PD/78704	Diario	438,650	36101
16/04/14	OP/4261	Orden de Pago	240,000	36101
31/07/14	PD/99324	Diario	2,202,868	36101
<b>Total</b>			<b>\$8,929,940</b>	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
15/04/14	OP/7871	Orden de Pago	\$417,600	32201
15/04/14	OP/7863	Orden de Pago	417,600	32201
23/09/14	OP/19796	Orden de Pago	278,400	32201
<b>Total</b>			<b>\$1,113,600</b>	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
28/08/14	OP/33383	Orden de Pago	\$26,970,901	32803
28/08/14	OP/33377	Orden de Pago	26,970,901	32803
28/08/14	OP/33379	Orden de Pago	26,970,901	32803
22/08/14	PD/97012	Diario	491,452	32803
<b>Total</b>			<b>\$81,404,155</b>	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
17/10/14	OP/34993	Orden de Pago	\$274,154	36301
<b>Total</b>			<b>\$274,154</b>	

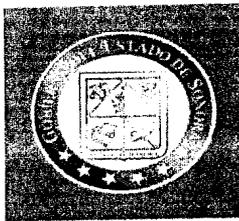
Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
31/07/14	PD/99324	Diario	\$1,575,507	36601
<b>Total</b>			<b>\$1,575,507</b>	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
25/05/14	OP/18263	Orden de Pago	\$568,056	33401
<b>Total</b>			<b>\$568,056</b>	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
05/09/14	OP/33246	Orden de Pago	\$769,554	38101
<b>Total</b>			<b>\$769,554</b>	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
30/06/14	PD/90502	Diario	\$1,994,527	34501
<b>Total</b>			<b>\$1,994,527</b>	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
31/03/14	PD/44376	Diario	\$25,414,163	54101



SSP

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
05/09/14	OP/9533	Orden de Pago	\$330,386	34801
Total			\$330,386	

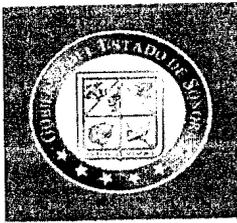
Total			\$25,414,163	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
25/09/14	PD/114731	Diario	\$500,000	55101
Total			\$500,000	

**SOLVENTACION:**

Anexo envió fotocopia de las siguientes órdenes de pago: 7863, 7871, 19796, 18263, 29507, 25856, 21902, 28200, 9533, 14907, 19371, 19375, 19373, 34993, 33383, 33377, 20057, 20055, 18263.cabe hacer la aclaración que con oficio No. SSP-DGAEC-0276/03/2015, se solicitaron las órdenes de pago y pólizas de diario señaladas por el órgano fiscalizador sin hasta la fecha obtener respuesta, a pesar del seguimiento vía telefónica que se hace por parte de esta Unidad Administrativa, quedando con el compromiso que en cuanto se obtenga respuesta de parte de Contabilidad Gubernamental se las estaremos haciendo llegar en alcance a este oficio

**(ANEXO No.1)**

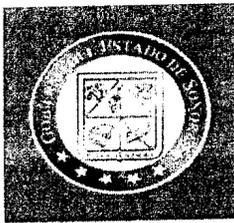


SSP

Observación:

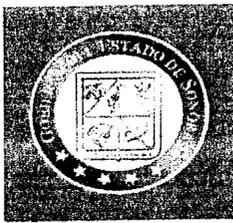
5.-Como resultado del análisis realizado a ciertas Partidas del gasto, identificamos que el Sujeto Fiscalizado efectuó diversas afectaciones al presupuesto del ejercicio 2014 por servicios que datan del ejercicio 2013, los cuales se encuentran amparados con comprobantes del ejercicio 2014 por \$4,985,470 sin que fuera acreditado a los auditores del ISAF, que dichas afectaciones al presupuesto del 2014 de gastos del año 2013, hayan sido registradas como compromisos del 2013, integrándose como sigue:

Fecha	Número de Póliza	Nombre del Proveedor	Concepto del Gasto	Importe	Partida
31/03/14	PD/44782	Telerason S.A. de C.V.	Transmisión de spots publicitarios con duración de 30 segundos, en una versión de la campaña "Sonora opina", durante el periodo correspondiente del 1° al 15 de noviembre de 2013, según factura número A202, de fecha 19 de febrero de 2014.	\$ 500,000	36101
31/03/14	PD/44783	STR Entertainment S.A de C.V.	Transmisión de spots publicitarios con duración de 30 segundos, en una versión de la campaña "Sonora opina seguridad", durante el periodo correspondiente del 1° al 15 de noviembre de 2013, según factura número S412, de fecha 19 de febrero de 2014.	353,000	36101
31/03/14	PD/45136	CRNM Radio S.A. de C.V.	Transmisión de spots publicitarios con duración de 30 segundos, en una versión de la campaña "Sonora opina", durante el periodo correspondiente del 1° al 15 de noviembre de 2013, según factura número 782A, de fecha 19 de febrero de 2014.	272,500	36101
31/03/14	PD/44787	Comunicaciones Larsa S.A. de C.V.	Transmisión de spots publicitarios con duración de 30 segundos, en una versión de la campaña "Sonora opina seguridad", durante el periodo correspondiente del 1° al 15 de noviembre de 2013, según factura número A5042, de fecha 19 de febrero de 2014.	400,000	36101
31/03/14	PD/44424	TV Corporativo Nogales Sonora Norte S.A. de C.V.	Transmisión de spots publicitarios con duración de 30 segundos, en una versión de las campañas "Policía Estatal", "Policía Estatal y "Todo pavimentado" del periodos del 15 al 29 de julio de 2013, del 2 al 14 de mayo de 2013 y del 2 al 12 de julio de 2013, según factura número 9, de fecha 21 de febrero de 2014.	350,193	36101
31/03/14	PD/44425	TV Corporativo Nogales Sonora Norte S.A. de C.V.	Transmisión de spots publicitarios con duración de 30 segundos, en una versión de la campaña "Sonora opina seguridad", durante el periodo correspondiente del 1° al 15 de noviembre de 2013, según factura número 10, de fecha 21 de febrero de 2014.	554,550	36101
31/03/14	PD/44450	Tv Corporativo del Valle del Yaqui S.A. de C.V.	Transmisión de spots publicitarios con duración de 30 segundos, en una versión de la campaña "Sonora opina impuestos", durante el periodo del 1° al 15 de noviembre de 2013, según factura número 668, serie A, de fecha 21 de febrero de 2014.	263,901	36101
10/04/14	OP/2203	Arian Manuel Camacho Romero	Servicio de mantenimiento a vehiculos de la Policía Estatal de Seguridad Pública, realizados en el ejercicio 2013, según facturas números 68 y 93 de fechas 11 de febrero de 2014 y 12 de febrero de 2014.	62,899	35501
30/05/14	OP/9207	Cazcar Hotelera S. de	218 servicios de hospedaje por el periodo del 8 de noviembre de 2013 al 31 de diciembre de 2013, en Nogales, Sonora, para el	137,340	37903



SSP

Fecha	Número de Póliza	Nombre del Proveedor	Concepto del Gasto	Importe	Partida
		R.L.	personal operativo de la Policía Estatal de Seguridad Pública comisionado en ese poblado, según factura número H14215, de fecha 3 de abril del 2014.		
12/06/14	OP/4246	Emmanuel Francisco Arteaga Symonds	Servicio de alimentación a los agentes de la Policía Estatal de Seguridad Pública comisionados en la ciudad de Obregón, Sonora del 1° al 10 de diciembre de 2013, según factura número 89 de fecha 13 de marzo de 2014.	239,981	22108
18/06/14	OP/22792	Hotelera Bavoquivari S.A. de C.V.	230 servicios de hospedaje por el periodo del 2 al 15 de diciembre de 2013 y 224 servicios de hospedaje por el periodo del 18 de noviembre al 1° de diciembre de 2013, en la ciudad de Altar, Sonora para el personal operativo de la Policía Estatal de Seguridad Pública comisionado en ese poblado, según facturas números H1004 y H1002 de fecha 4 de enero de 2014.	231,540	37903
17/07/14	OP/21904	Agencia Camionera F Hinos S de RL de C.V.	Servicio de mantenimiento a vehículos de la Policía Estatal de Seguridad Pública, realizados en el ejercicio 2013, según facturas con números A15820, A15830, A15750, A15751, A15755, A15757, A15758, A15761, A15594, A15836, A16004, A15951, A16012, A15780, A15809, A15810, A15811, A15821, A15822, A15823 y A15824, de fechas 05 de abril de 2014, 4 de abril de 2014, 10 de febrero de 2014, 14 de mayo de 2014 y 21 de mayo de 2014.	376,829	35501
17/07/14	OP/21903	Agencia Camionera F Hinos S de RL de C.V.	Servicios de mantenimiento a vehículos de la Policía Estatal de Seguridad Pública, realizados en el ejercicio 2013, según facturas con números A15848, A15849, A15851, A15852, A15853, A15854, A15827, A15797, A15798, A15799, A15800, A15801, A15804, A15805, A15806, A15807, A15808, A15825, A15828, A15829, A15833, A15834 y A15842, de fechas 4 de abril de 2014 y 5 de abril de 2014.	395,212	35501
18/07/14	OP/26248	Hotelera Bavoquivari S.A. de C.V.	Servicio de alimentación a los agentes de la Policía Estatal de Seguridad Pública comisionados en la ciudad de Altar del 4 al 19 de noviembre de 2013, del 17 al 30 de junio de 2013 y del 15 al 28 de julio de 2013, según facturas números 1145, 1138 y 1140 de fechas 26 de marzo de 2014.	428,458	22108
18/07/14	OP/26277	Cazcar Hotelera S. de R.L.	154 servicios de hospedaje por el periodo del 26 de julio de 2013 al 25 de agosto de 2013, 168 servicios de hospedaje por el periodo del 26 de septiembre de 2013 al 6 de noviembre de 2013, y 315 servicios de hospedaje por el periodo del 18 de abril de 2013 al 24 de junio de 2013, en Nogales, Sonora, para el personal operativo de la Policía Estatal de Seguridad Pública comisionado en ese poblado, según facturas números H14539, H14540 y H14534 de fechas 14 de mayo del 2014, 14 de mayo de 2014 y 12 de mayo de 2014.	419,067	37903
<b>Total</b>				<b>\$4,985,470</b>	



SSP

**SOLVENTACION:**

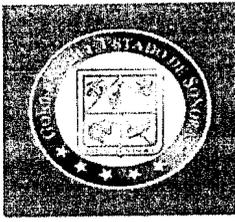
Con oficio No. SSP-DGAEC-1243/12/2013, enviado al Subsecretario de Egresos, Roberto Francisco Ávila Quiroga por medio del cual se le manda relación de pasivos generados por las Unidades Administrativas que integran esta Secretaría de Seguridad Pública, correspondiente al ejercicio fiscal 2013

**(ANEXO No.2)**

Observación:

6.-\* Como resultado de la revisión realizada a los recursos del “Fondo de Aportaciones para Seguridad Pública” correspondientes al ejercicio 2014, en las Partidas 29701 denominadas “Refacciones y Accesorios Menores de Defensa y Seguridad” y 56501 “Equipo de Comunicación y Telecomunicación”, se identificaron diversas adquisiciones por concepto de equipamiento para 155 patrullas realizadas en el ejercicio 2014 por \$26,304,740 y \$3,867,868, respectivamente de las cuales el Sujeto Fiscalizado no proporcionó evidencia de haber recibido las mismas y en su caso, realizado su instalación en las referidas patrullas, por lo que no fue posible verificar la existencia física de los bienes, integrándose como sigue:

Fecha	Número de Póliza	Nombre del Proveedor	Concepto del Gasto	Importe	Partida
31/03/14	PD/44195	Caborca Automotriz, S.A. de C.V.	Adquisición de kit de equipamiento para 155 patrullas de la Secretaría de Seguridad, incluye torretas, sirena electrónica, estribos, tumbaburros, banca, rollbar tipo barandilla patrol, código azul y rojo Vertex, kit porta armas, kit emergencias, pintura, balizamiento, kit de levante suspensión, kit jalón, kit primeros auxilios, ganchos de arrastre, bed liner, según factura número 1067 de fecha 17 de febrero de 2014.	\$26,304,740	29701
31/03/14	PD/44371	Caborca Automotriz, S.A. de C.V.	Equipamiento para 155 patrullas de la Secretaría de Seguridad, con GPS-Localizador, según factura número 1067 de fecha 17 de febrero de 2014.	3,867,868	56501
<b>Total</b>				<b>\$ 30,172,608</b>	



SSP

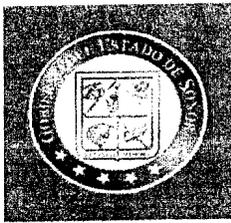
**SOLVENTACION:**

Al momento de la revisión esta dependencia solamente proporciono lo que en su momento fue solicitado por el órgano fiscalizador (orden de pago), mas no fue exhibido el contrato y el acta de entrega recepción que avala la recepción de los bienes, esto debido a que contamos con dos departamentos y cada uno de ellos tiene su propio control, el área de contabilidad genera y resguarda la orden de pago con su respectiva factura y el área de contratos resguarda actas de comité, dictamen, contratos y actas de entrega recepción. Anexo envié copia de contrato y acta de entrega recepción

**(ANEXO No.3)**

Observación:

7.\* Como resultado de la revisión realizada a los recursos del "Fondo de Aportaciones para Seguridad Pública" correspondiente al ejercicio 2014, en las Partidas 27101 denominadas "Vestuarios y Uniformes", 28301 "Prendas de Protección para Seguridad Pública Nacional", 29201 "Refacciones y Accesorios Menores de Edificios" y 29401 "Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información", se identificaron diversas adquisiciones realizadas en el ejercicio 2014, de las cuales el Sujeto Fiscalizado no proporcionó evidencia de la recepción de las mismas, identificándose gastos por \$1,485,760, integrándose como sigue:



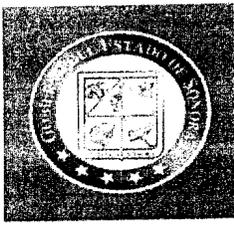
SSP

Fecha	Número de Póliza	Nombre del Proveedor	Concepto del Gasto	Importe	Partida
19/06/14	OP/22273	Javier Emmanuel Munguía López	Adquisición de uniformes para custodios del ITAMA, según factura número 14 de fecha 22 de mayo de 2014.	\$ 284,851	27101
27/06/14	OP/22143	Servicios Comerciales del Pacífico, S.A. de C.V.	Adquisición de 7 accesorios para equipo de cómputo para la red C4 en Nogales, Obregón, San Luis Rio Colorado y Navojoa, Sonora, según factura número 124 de fecha 10 de junio de 2014.	260,000	29401
22/07/14	OP/28694	Grupo Matsuma, S.A. de C.V.	Adquisición de equipo anti motín para el personal de ITAMA, según factura número 35 de fecha 10 de julio de 2014.	219,198	28301
25/07/14	OP/26726	María Auxiliadora Martínez Soto	Adquisición de camisas para el personal de C4, según factura número 87 de fecha 2 de junio de 2014.	221,850	27101
25/07/14	OP/28556	Gloria Gonzales Olivaria	Adquisición de 350 candados para los Centros de Tratamiento de Internamiento del ITAMA, según factura número 52 de fecha 3 de julio de 2014.	249,864	29201
19/08/14	OP/25605	Carlos Javier Bravo Garcia	Adquisición de uniformes para custodios del ITAMA, según factura número 33 de fecha 27 de junio de 2014.	249,997	27101
<b>Total</b>				<b>\$1,485,760</b>	

#### SOLVENTACION:

Al momento de la revisión los documentos que amparan la recepción de los bienes se encontraban en poder de las Unidades Administrativas a las que se les entregaron los bienes o servicios y no propiamente del área que genero la orden de pago sin embargo y con el fin de atender la observación se les instruyo via oficio por parte de esta Dirección General para que sean debidamente integrados todos y cada uno de los expedientes en la Unidad que genera la orden de pago, así mismo anexo copia de la evidencia de la entrega de él bien o servicio prestado de las órdenes de pago observadas

**(ANEXO No.4)**



SSP

Observación:

8.\* Como resultado de la revisión realizada a los recursos del "Subsidio a las Entidades Federativas para el Fortalecimiento de las Instituciones de Seguridad Pública en Materia de Mando Policial 2013" (SPA 2013), en la Partida 28301 denominada "Prendas de Protección para Seguridad Pública Nacional", se identificó la adquisición de equipo antimotín para la Policía Estatal en el ejercicio 2014, de la cual el Sujeto Fiscalizado no proporcionó evidencia de la recepción de la misma por \$392,000, integrándose como sigue:

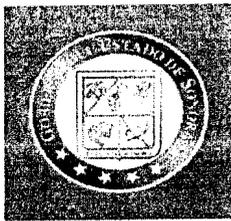
Fecha	Número de Póliza	Nombre del Proveedor	Concepto del Gasto	Importe
04/07/14	OP/23957	Elite By Carga S.A. de C.V.	Adquisición de equipo antimotín para la Policía Estatal de Seguridad Pública, según factura número 159 de fecha 13 de marzo de 2014.	\$392,000

**SOLVENTACION:**

Anexo envió acta de entrega recepción de la empresa ELITE BY CARGA, S.A DE C.V QUE AMPARA LA CANTIDAD DE \$391,199.73

Esta observación se generó por que al momento de la revisión de la orden de pago el acta de entrega-recepción obraba en poder de la Unidad Administrativa en donde se surtió el bien, de igual manera se giró oficio al Director Administrativo del FASP para que se tomen las medidas pertinentes y así evitar la recurrencia Oficio No. SSP-DGAEC-351/04/2015 (mismo oficio de la observación anterior)

**(ANEXO No.5)**



SSP

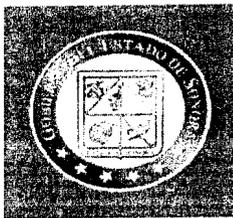
Observación:

9.-\* Como resultado de la revisión realizada a los recursos del “Programa Nacional para la Prevención del Delito” (PRONAPRED), en la Partida 27301 denominada “Artículos Deportivos”, se identificó la adquisición de material deportivo en el ejercicio 2014, del cual el Sujeto Fiscalizado no proporcionó evidencia de su recepción por \$2,758,160, integrándose como sigue:

Fecha	Número de Póliza	Nombre del Proveedor	Concepto del Gasto	Importe
18/07/14	OP/25940	Alejandra Aurora Toledo Carreón	Adquisición de material deportivo, según factura número 4 de fecha 25 de junio de 2014.	\$2,758,160

**SOLVENTACION:**

Al momento de la revisión de la orden de pago no se encontraba integrado por completo la documentación soporte que ampara el gasto, por lo que se envía oficio No. SSP-DGAEC- 352/04/2015 al C.P. Ignacio Sepúlveda Valenzuela Director Administrativo de esta Unidad Administrativa para que en lo sucesivo integre los expedientes que amparan el gasto, así mismo envió documentación soporte con contrato, acta de entrega recepción y la evidencia suficiente que soporta el gasto de la orden de pago No. 25940 **(ANEXO No.6)**

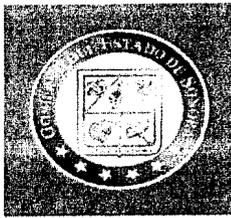


SSP

Observación:

10.-\* Derivado de la revisión de los recursos del "Subsidio a las Entidades Federativas para el Fortalecimiento de las Instituciones de Seguridad Pública en Materia de Mando Policial 2014" (SPA 2014), en la Partida 33401 denominada "Servicios de Capacitación", se identificaron diversas erogaciones realizadas a favor del Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado por \$5,453,672 por concepto de Servicios de Capacitación, de las cuales no se acreditó documentalmente que los servicios hayan sido impartidos a los distintos elementos, integrándose como sigue:

Fecha	Número	Concepto del Gasto	Importe
21/05/14	OP/18260	Capacitación de 49 elementos unidad II: Tronco común para custodio acreditable dentro del programa spa 2014 (primer pago del 40% del total de 121 elementos), según factura número B119 de fecha 21 de Mayo de 2014.	\$245,000
21/05/14	OP/18262	Capacitación de 8 elementos unidad IV: mandos para custodios acreditables dentro del programa spa 2014 (primer pago del 40% del total de 21 elementos), según factura número B121 de fecha 21 de Mayo de 2014.	274,086
21/05/14	OP/18259	Capacitación de 49 elementos en unidad I: valores éticos y jurídicos para custodios acreditables dentro del programa spa 2014 (primer pago del 40% del total de 121 elementos), según factura número B118 de fecha 21 de mayo de 2014.	245,000
21/05/14	OP/18251	Formación inicial de seis elementos para policía estatal acreditable, (personal de nuevo ingreso) dentro del programa spa 2014 (primer pago del 40% del total de 15 elementos), según factura número B110 de fecha del 21 de mayo de 2014.	383,554
21/05/14	OP/18253	Formación inicial de 9 elementos para policía estatal acreditable (personal en activo) dentro del programa spa 2014 (primer pago del 40% del total de 21 elementos), según factura número B112 de fecha del 21 de mayo de 2014.	381,625
21/05/14	OP/18257	Capacitación de 11 elementos modulo IV: mandos para policía estatal acreditable dentro del programa spa 2014 (primer pago del 40% del total de 28 elementos), según factura número B116 de fecha del 21 de mayo de 2014.	524,621
21/05/14	OP/18256	Capacitación 16 elementos de unidad III: operaciones para policía estatal acreditable dentro del programa spa 2014 (primer pago del 40% del total de 40 elementos), según factura número B115 de 21 de mayo de 2014.	304,000
14/08/14	OP/31131	Capacitación de 49 elementos unidad I: Valores éticos y jurídicos para custodios acreditables "programa spa 2014" (segundo pago del 40% del total de 121 elementos), según factura número B163 de fecha 22 de julio de 2014.	245,000
14/08/14	OP/31133	Capacitación de 49 elementos en unidad II: Tronco común para custodio acreditable "programa spa 2014" (segundo pago del 40% del total de 121 elementos), según factura número B164 de fecha 22 de julio de 2014.	245,000
14/08/14	OP/31135	Capacitación de 8 elementos en la unidad IV: Mandos para custodio acreditable "programa spa 2014" (segundo pago del 40% del total de 21 elementos), según factura número B166 de fecha 22 de julio de 2014.	274,086
14/08/14	OP/31134	Capacitación de 49 elementos en unidad III: operaciones para custodio acreditable "programa spa 2014" (segundo pago del 40% del total de 121 elementos), según factura número B165 de fecha 22 de junio de 2014.	568,056
14/08/14	OP/31125	Capacitación de 16 elementos de la unidad III: Operaciones para policía estatal acreditable "programa spa 2014" (segundo pago del 40% del total de 40 elementos), según factura número B161 de fecha 22 de julio de 2014.	304,000



SSP

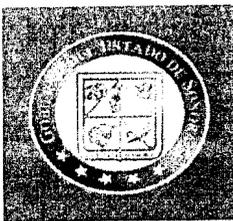
Fecha	Número	Concepto del Gasto	Importe
14/08/14	OP/31126	Capacitación de 11 elementos de la unidad IV: mandos para policía estatal acreditable "programa spa 2014" (segundo pago del 40% del total de 28 elementos), según factura número B162 de fecha 22 de julio de 2014.	524,621
29/09/14	OP/39407	Capacitación de 23 elementos, unidad I: valores éticos y jurídicos para custodios acreditables "programa spa 2014" tercer pago del total de 121 elementos, capacitación 23 elementos, unidad II: tronco común para custodio acreditable tercer pago del 20% del total de 121 elementos, Capacitación de 5 elementos, unidad IV: Mandos para custodios acreditables programa spa 2014, tercer pago del 20% del total de 121 elementos, según facturas número B214, B215 y B217 de fecha 23 de septiembre de 2014.	401,304
14/10/14	OP/41926	Capacitación de 23 elementos en unidad III, "operaciones para custodios acreditables" programa spa 2014 tercer pago del 20% del total de 121 elementos, según factura número B216 de fecha 23 de septiembre 2014.	266,639
14/10/14	OP/41932	Capacitación de 6 elementos en modulo spa 2014, unidad: IV mandos para policía estatal acreditable "programa spa 2014" (tercer pago del 20 % del total de 28 elementos) según factura número B224 de fecha 24 de mayo de 2014.	267,080
<b>Total</b>			<b>\$5,453,672</b>

**SOLVENTACION:**

Al momento de la revisión solo fueron solicitadas las Ordenes de pago y en la documentación no se encontraba la documentación soporte, de igual forma se envió oficio No. SSP-DGAEC- 352/04/2015 al C.P. Ignacio Sepúlveda Valenzuela Director Administrativo, para que se tomen las medidas necesarias y evitar la recurrencia

Anexo envió documentación que ampara las órdenes de pago señaladas en la presente observación, por la cantidad de volumen de papel envió evidencia de los servicios prestados en CD-R

**(ANEXO No.7)**

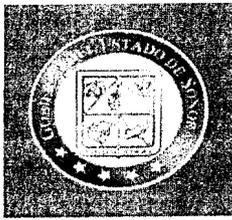


SSP

Observación:

11.-\* Como resultado de la revisión realizada a los recursos del "Programa Nacional para la Prevención del Delito" (PRONAPRED 2014), en la Partida 33401 denominada "Servicios de Capacitación", se identificaron diversas erogaciones por \$4,717,000 de las cuales el Sujeto Fiscalizado no acreditó documentalmente que los servicios hayan sido realizados, integrándose como sigue:

Fecha	Número	Nombre del Proveedor	Concepto	Importe
11/06/14	OP/22388	Impact BD S.A. de C.V.	Capacitación a promotores comunitarios de los polígonos a intervenir de Cajeme Sonora con cargo a recursos federales del programa PRONAPRED 2014, según factura número FE/397 de fecha 11 de junio de 2014.	\$220,000
12/06/14	OP/22445	Servicios de Salud de Sonora	Capacitación a la ciudadanía en materia de prevención psicosocial en polígono 2 de Cajeme, Sonora con cargo a recursos 2014 del programa PRONAPRED, según factura número T87 de fecha 12 de junio de 2014.	2,000,000
15/07/14	OP/28125	Asociación Sonorense Para La Salud Reproductiva Ac	50% de anticipo por servicios de consultoría para el desarrollo del modelo "mediación y cambio social" en el municipio de Hermosillo, según factura número 23 de fecha 06 de julio de 2014.	539,400
15/07/14	OP/28134	Asociación Sonorense para la Salud Reproductiva A.C.	50% de anticipo por servicios de consultoría para el desarrollo de la 2da. Etapa del modelo "mediación y cambio social" en el municipio de Cajeme, Sonora, según factura número 22 de fecha 06 de julio de 2014.	272,600
30/07/14	OP/29137	Impact BD S.A. de C.V.	50% de anticipo por concepto de implementación del programa policia-padrino en municipio de Cajeme dentro del programa nacional de prevención del delito 2014, según factura número FE/409 de fecha 29 de julio de 2014.	1,000,000
25/08/14	OP/32886	Unión Social de Empresarios Mexicanos de Hermosillo A.C.	50% de anticipo para la impartición de talleres de responsabilidad social, cursos de valores para prosperar y distintivos empresa socialmente responsable, según factura número 174 de fecha de 05 de agosto de 2014.	435,000
25/08/14	OP/34273	Instituto de Mediación de México S.C.	50% de anticipo del programa de pacificación comunitaria a través de la intervención dialógica en el ámbito familiar, según factura número 15 de fecha 12 de agosto de 2014.	250,000
<b>Total</b>				<b>\$4,717,000</b>



SSP

**SOLVENTACION:**

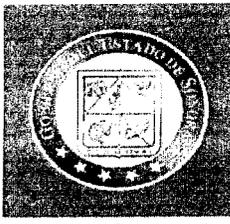
Al momento de la revisión de la orden de pago no se encontraba integrado por completo la documentación soporte que ampara el gasto, por lo que se envía oficio No. SSP-DGAEC-352/04/2015 al C.P. Ignacio Sepúlveda Valenzuela Director Administrativo de esta Unidad Administrativa para que en lo sucesivo integre los expedientes que amparan el gasto, así mismo envió documentación soporte de la recepción y la evidencia suficiente que soporta el gasto de las órdenes de pago No. 29137, 22388, 22445, 28125, 28134, 32886 y 34273 cabe aclarar que las últimas cinco se entregan CD-R, por lo extenso de la documentación **(ANEXO No.8)**

Observación:

12.-El Sujeto Fiscalizado no está cumpliendo con la información que debe ser difundida por Internet en su portal de transparencia en relación a la fracción IX, del artículo 14 de la Ley de Acceso a la Información Pública y de Protección de Datos Personales del Estado de Sonora, toda vez que la información de los avances trimestrales se encuentra publicada al segundo trimestre de 2014, debiendo estar al tercer trimestre de 2014, según consulta realizada al portal web del Sujeto Fiscalizado.

**SOLVENTACION:**

Esta información por mucho tiempo la Publicaba la Secretaría de Hacienda y nosotros "bajábamos" la información que le corresponde a Seguridad Publica para publicarla en el Portal, sin embargo al momento de separarse funciones a Oficialía Mayor, esta información la empezó a publicar este precisamente Oficialía Mayor,



SSP

sin embargo no hubo ningún oficio o correo electrónico informativo, que nos diera a conocer sobre este cambio, nosotros nos dimos cuenta aproximadamente el 20 de marzo del presente año y de inmediato publicamos la información en mención.

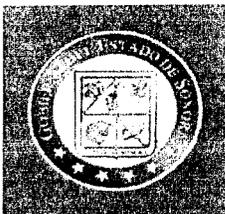
Anexo liga como evidencia de que ya se encuentra subsanada la observación

<http://transparencia.esonora.gob.mx/Sonora/Transparencia/Poder+Ejecutivo/Secretar%C3%ADas/Secretar%C3%ADa+de+Seguridad+P%C3%BAblica/Presupuesto/Avance+Presupuesta/>

13.-El Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios proporcionado por el Sujeto Fiscalizado del Ejercicio 2014, no contiene la información mínima requerida señalada en la normativa aplicable, referente a: 1) La denominación de los programas y subprogramas, en su caso, para cuya ejecución se requiera la adquisición, el arrendamiento o el servicio relativo; 2) Las razones que justifiquen la demanda del bien o servicio; 3) Fechas de suministros de los bienes y servicios, los cuales sean congruentes con la disponibilidad de recursos especificados en los calendarios financieros autorizados; 4) La distinción de la forma en que se pretenda adjudicar el pedido, la orden de servicio o el contrato ya sea por licitación pública, simplificada o sin llevar a cabo licitación y 5) La indicación del lugar en donde se prestará el servicio o en el que se utilizará el bien mueble a arrendarse. El hecho observado es recurrente de la fiscalización realizada por el ISAF en el ejercicio 2013.

#### SOLVENTACION:

Esta Unidad Administrativa se venía manejando con un formato para la elaboración del Programa Anual de Adquisiciones que no estaba actualizado, por lo consiguiente se solicitó a la Secretaria de Hacienda con Oficio No. SSP-DGAEC-0525/06/2014 el formato oficial y actualizado que contenga la información mínima requerida, dando respuesta la Secretaria de Hacienda con Oficio No. SEDGAS-149/14 **(ANEXO No.9)**

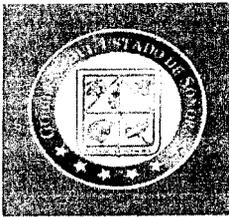


SSP

Observación:

14.\* En relación con la revisión de la Partida 11306 denominada "Riesgo Laboral", se identificaron diversos pagos en el periodo de enero a octubre de 2014, por concepto de compensaciones al personal por \$9,757,854, sin que fuera proporcionada a los auditores del ISAF la autorización correspondiente por parte de la Secretaría de Hacienda Estatal, de conformidad con el Decreto del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2014. Las compensaciones en comento, se relacionan a continuación:

Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Período del Pago	Importe Pagado
3877	Director General	12	Enero a octubre de 2014	\$ 98,000
6340	Director	11	Enero a octubre de 2014	59,500
7569	Administrador de Proceso	8	Enero a octubre de 2014	30,000
8048	Policía Estatal de Seguridad Publica "A"	3	Enero a octubre de 2014	40,000
8511	Administrador de Proceso	8	Enero a octubre de 2014	25,000
8514	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
10551	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	49,000
10976	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
10980	Coordinador de Área	7	Enero a octubre de 2014	30,000
11546	Administrador de Área	6	Enero a octubre de 2014	45,000
12834	Coordinador Administrativo	5	Enero a octubre de 2014	35,000
12914	Administrador de Proceso	8	Enero a octubre de 2014	20,000
13352	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	49,000
14504	Coordinador Estatal	13	Enero a octubre de 2014	126,000
14702	Asistente de Programas	9	Enero a octubre de 2014	30,000
15152	Coordinador de Área	7	Enero a octubre de 2014	35,000
15321	Analista Técnico	5	Enero a octubre de 2014	40,000
15325	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	20,000
15564	Director	11	Enero a octubre de 2014	42,000
15614	Director	11	Enero a octubre de 2014	56,000
16129	Analista de Información	6	Enero a octubre de 2014	20,000
16226	Secretario (A)	4	Enero a octubre de 2014	20,000
17616	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	30,000
19235	Coordinador Ejecutivo	13	Enero a octubre de 2014	196,156
19509	Coordinador de Área	7	Enero a octubre de 2014	35,000
19888	Coordinador de Área	7	Enero a octubre de 2014	35,000
20558	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	50,000
20760	Coordinador Técnico	6	Enero a octubre de 2014	25,000
20840	Coordinador Estatal	13	Enero a octubre de 2014	196,156
20915	Director	11	Enero a octubre de 2014	59,500
21016	Auxiliar Técnico	4	Enero a octubre de 2014	25,000
21053	Policía Estatal de Seguridad Publica	7	Enero a octubre de 2014	90,000
21610	Coordinador de Área	7	Enero a octubre de 2014	35,000
22361	Coordinador Técnico	6	Enero a octubre de 2014	35,000
22927	Técnico Analista	5	Enero a octubre de 2014	20,000
23700	Coordinador de Área	7	Enero a octubre de 2014	35,000
24036	Asistente Ejecutivo	9	Enero a octubre de 2014	40,000
24397	Analista Técnico	5	Enero a octubre de 2014	20,000



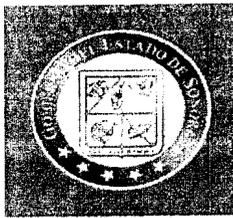
SSP

Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Periodo del Pago	Importe Pagado
24401	Asistente de Programas	9	Enero a octubre de 2014	50,000
24794	Coordinador de Área	7	Enero a octubre de 2014	30,000
24830	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	45,000
24934	Secretario del Ramo	14	Enero a octubre de 2014	211,474
24967	Coordinador Técnico	6	Enero a octubre de 2014	15,000
25016	Administrador de Proyectos	8	Enero a octubre de 2014	85,000
25348	Coordinador Técnico	6	Enero a octubre de 2014	45,000
25471	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	49,000
26014	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	49,000
26017	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	21,000
26024	Supervisor de Emergencias	6	Enero a octubre de 2014	20,000
26390	Profesionista Especializado	8	Enero a octubre de 2014	30,000
26535	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	21,000
26735	Coordinador Administrativo	6	Enero a octubre de 2014	30,000
26776	Administrador de Proceso	8	Enero a octubre de 2014	50,000
26849	Asistente Administrador Base de Datos	9	Enero a octubre de 2014	30,000
26870	Agente "B" de la Policía Estatal Investigadora	1	Enero a octubre de 2014	25,000
26883	Asistente Administrador Base de Datos	9	Enero a octubre de 2014	40,000
26912	Administrador Base de Datos	9	Enero a octubre de 2014	30,000
27073	Coordinador de Área	7	Enero a octubre de 2014	15,000
27075	Coordinador de Área	7	Enero a octubre de 2014	15,000
27163	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	35,000
27164	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	30,000
27253	Asistente Administrador Base de Datos	9	Enero a octubre de 2014	30,000
27300	Administrador de Proyectos	7	Enero a octubre de 2014	60,000
27384	Policia Estatal de Seguridad Publica "A"	5	Enero a octubre de 2014	30,000
27638	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	40,000
27758	Asistente de Red de Transporte y Teléfonos	6	Enero a octubre de 2014	30,000
27770	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	30,000
27962	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	30,000
28148	Policia Estatal de Seguridad Publica "A"	3	Enero a octubre de 2014	20,000
28185	Director	11	Enero a octubre de 2014	35,000
28191	Director	11	Enero a octubre de 2014	35,000
28224	Jefe de Grupo	6	Enero a octubre de 2014	70,000
28225	Policia Estatal de Seguridad Publica	7	Enero a octubre de 2014	50,000
28399	Coordinador de Área	7	Enero a octubre de 2014	80,000
28414	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	49,000
28468	Coordinador Administrativo	6	Enero a octubre de 2014	20,000
28564	Coordinador	11	Enero a octubre de 2014	59,500
28655	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	25,000
28914	Supervisor de Emergencias	6	Enero a octubre de 2014	30,000
29068	Jefe de Grupo	6	Enero a octubre de 2014	70,000
29086	Policia Estatal de Seguridad Publica	7	Enero a octubre de 2014	70,000
29096	Jefe de Grupo	6	Enero a octubre de 2014	70,000
29102	Policia Estatal de Seguridad Publica "A"	3	Enero a octubre de 2014	20,000
29192	Administrador de Área	6	Enero a octubre de 2014	10,000
29348	Administrador de Área	6	Enero a octubre de 2014	10,000
29478	Asistente Ejecutivo	9	Enero a octubre de 2014	30,000
29503	Supervisor de Área	7	Enero a octubre de 2014	35,000
29562	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	35,000



SSP

Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Período del Pago	Importe Pagado
29564	Asistente de Programas	9	Enero a octubre de 2014	30,000
29579	Administrador de Área	6	Enero a octubre de 2014	35,000
29796	Enlace Administrativo	5	Enero a octubre de 2014	30,000
29963	Administrador de Área	6	Enero a octubre de 2014	30,000
30388	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
30422	Administrador de Área	6	Enero a octubre de 2014	30,000
30747	Administrador de Área	6	Enero a octubre de 2014	20,000
30776	Coordinador de Mantenimiento	3	Enero a octubre de 2014	25,000
30813	Jefe de Grupo	6	Enero a octubre de 2014	50,000
30820	Jefe de Grupo	6	Enero a octubre de 2014	50,000
30837	Jefe de Grupo	6	Enero a octubre de 2014	50,000
30895	Administrador Red de Transporte	9	Enero a octubre de 2014	20,000
30910	Asistente de Programas	9	Enero a octubre de 2014	30,000
31126	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	20,000
31573	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
31601	Policia Estatal de Seguridad Publica	7	Enero a octubre de 2014	50,000
32303	Profesionista Especializado	8	Enero a octubre de 2014	50,000
32413	Director	11	Enero a octubre de 2014	59,500
32710	Secretario Particular	12	Enero a octubre de 2014	98,000
32720	Coordinador Gral. de Admón.	13	Enero a octubre de 2014	196,156
32728	Coordinador General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
32729	Coordinador Estatal	13	Enero a octubre de 2014	196,156
32730	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
32826	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	70,000
32862	Director	11	Enero a octubre de 2014	35,000
32872	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
32873	Oficial de Seguridad	3	Enero a octubre de 2014	40,000
32889	Director	11	Enero a octubre de 2014	59,500
32918	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
32920	Director	11	Enero a octubre de 2014	70,000
33026	Director	11	Enero a octubre de 2014	56,000
33053	Director	11	Enero a octubre de 2014	59,500
33092	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	50,000
33093	Coordinador	11	Enero a octubre de 2014	56,000
33096	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	49,000
33141	Asistente Administrador Base de Datos	9	Enero a octubre de 2014	15,000
33147	Administrador de Área	6	Enero a octubre de 2014	35,000
33256	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
33330	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	50,000
33358	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	25,000
33387	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	30,000
33408	Director General	12	Enero a octubre de 2014	56,000
33408	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
33510	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	49,000
33599	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	49,000
33602	Director	11	Enero a octubre de 2014	59,500
33740	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
33810	Policia Estatal de Seguridad Publica "A"	3	Enero a octubre de 2014	40,000
33825	Director	11	Enero a octubre de 2014	59,500
33917	Asistente Ejecutivo	9	Enero a octubre de 2014	40,000



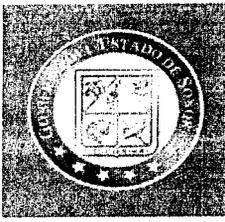
SSP

Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Periodo del Pago	Importe Pagado
33920	Supervisor de Área	7	Enero a octubre de 2014	35,000
33929	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	50,000
34111	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	24,500
34131	Director	10	Enero a octubre de 2014	49,000
34191	Coordinador Estatal	13	Enero a octubre de 2014	280,000
34251	Coordinador General	12	Enero a octubre de 2014	140,000
34303	Piloto Aviador	11	Enero a octubre de 2014	244,400
34513	Coordinador General	12	Enero a octubre de 2014	140,000
34596	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
34700	Director	11	Enero a octubre de 2014	28,000
35405	Coordinador Estatal	13	Enero a octubre de 2014	196,156
36022	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
36172	Director	11	Enero a octubre de 2014	59,500
80674	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	31,500
80700	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	10,000
80764	Coordinador de Área	7	Enero a octubre de 2014	15,000
81377	Director	11	Enero a octubre de 2014	49,000
81684	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	50,000
81686	Subdirector	10	Enero a octubre de 2014	50,000
81736	Director	11	Enero a octubre de 2014	42,000
81818	Administrador Red de Transporte	9	Enero a octubre de 2014	50,000
82055	Técnico en Aeronáutica	11	Enero a octubre de 2014	85,000
82077	Piloto Aviador	11	Enero a octubre de 2014	244,400
82078	Piloto Aviador	11	Enero a octubre de 2014	244,400
82433	Piloto Aviador	11	Enero a octubre de 2014	244,400
3877	Director General	12	Enero a octubre de 2014	98,000
6340	Director	11	Enero a octubre de 2014	59,500
<b>Total</b>				<b>\$9,757,854</b>

#### SOLVENTACION:

Cuando la dependencia solicita autorización para la aplicación de algún estímulo o compensación para su personal se hace por medio de oficio, pero por lo general no se obtiene respuesta por parte de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda, la respuesta se ve reflejada una vez que al trabajador se le aplica la remuneración solicitada; Con oficio No. DGAEC-RH/0939/2015, se le solicita al Subsecretario de Recursos Humanos copia del oficio de autorización de pago por concepto de compensaciones.

**(ANEXO No:10)**



SSP

Observación:

15.-Al revisar la documentación que debe contener una muestra de expedientes de personal, determinamos que en 7 casos los mismos carecen de ciertos documentos relativos a: 1) Acta de nacimiento, 2) Certificado Médico, 3) Carta de no antecedentes penales, 4) Constancia de Estudios, 5) Constancia de no Inhabilitación expedida por la Secretaría de la Contraloría General y 6) CURP siendo estos los siguientes:

No.	Número de Empleado	Puesto	Documentación Faltante					
			1	2	3	4	5	6
1	11911	Vigilante Especial					x	
2	17772	Coordinador Administrativo		x				x
3	21954	Director General	x	x	x	x	x	
4	25467	Asistente "A"			x			
5	25622	Auxiliar Jurídico						x
6	34654	Policía Estatal De Seguridad Pública					x	
7	35473	Policía Estatal De Seguridad Pública "A"		x				

**SOLVENTACION:**

Anexo envió documentación solicitada en la presente observación, así como también oficio No. SSP-DGAEC-0354/04/2015, enviado a la Lic. Diana Arechederra Medina Directora de Recursos Humanos de esta Dependencia, para que se tomen las medidas necesaria y evitar la recurrencia  
**(ANEXO No.11)**