

Oficio No. SSP-CGA-0106/04/2016
Hermosillo, Sonora a 04 Abril del 2016
"2016: Año del Dialogo y la Reconstrucción."

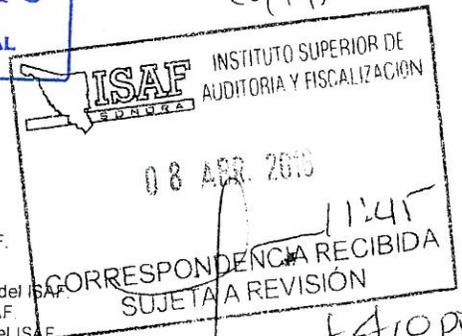
**C.P.C. EUGENIO PABLOS ANTILLON PCCA
AUDITOR MAYOR DEL INSTITUTO DE AUDITORIA Y FISCALIZACION.
PRESENTE.-**

Con relación a Oficio ISAF/AE-0822-2016, de fecha 23 de Febrero de 2016, mediante el cual se notifican las observaciones derivadas de la primera Auditoría de gabinete realizada a los informes primero, segundo y tercer trimestre de 2015 a esta Secretaría de Seguridad Pública, para su análisis y solventación, me permito anexar al presente la información y documentación en forma impresa y en disco magnético CD, que nos permitirá solventar las observaciones detectadas como resultado de esta revisión.

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

ATENTAMENTE

**ING. DELIA BEATRIZ RENDON PERLA
COORDINADORA GENERAL DE ADMINISTRACION**



- C.C.P. LIC. ADOLFO GARCIA MORALES.-Secretario de Seguridad Pública.
- C.C.p. DIP. FERMIN TRUJILLO FUENTES. Presidente de la comisión de vigilancia del ISAF.
- C.C.p. DIP. LINA ACOSTA CID. Secretaria de la Comisión de vigilancia del ISAF.
- C.C.P. DIP. CELIDA TERESA LOPEZ CARDENAS. Secretaria de la Comisión de Vigilancia del ISAF.
- C.C.P. DIP. JAVIER DAGNINO ESCOBOSA. Secretario de la Comisión de Vigilancia del ISAF.
- C.C.P. DIP. JORGE LUIS MARQUEZ CAZARES. Secretarios de la Comisión de Vigilancia del ISAF.
- C.C.P. DIP. OMAR ALBERTO GUILLEN PARTIDA. Secretario de la Comisión de Vigilancia del ISAF.
- C.C.P. DIP. RAFAEL BUELNA CLARK. Secretario de la Comisión de Vigilancia del ISAF.
- C.C.P. LIC. MIGUEL ANGUEL MURILLO AISPURÓ. Secretario de la Contraloría General.
- C.C.P. C.P.C. ERNESTO RENE FIGUEROA GUAJARDO. PCCA. Auditor adjunto de Fiscalización al Gobierno del Estado del ISAF.
- C.C.P. C.P.C. MARTHA MENDIVIL VEGA. PCCA. Directora de Evaluación y Control de Fiscalización al Gobierno del Estado del ISAF.
- C.C.P. C.P.C. PABLO ENRIQUE RUIZ GARCIA. PCCA. Sub director General de seguimiento y Observaciones del Estado del ISAF.
- C.C.P. LIC. GUSTAVO E. RUIZ JIMENEZ. Director General de Asuntos Jurídicos del ISAF.
- C.C.P. MINUTARIO.

Andrea Lopez.

HORA 12:49 DIA 08.04.2016 RECIBE SSP

Unidos logramos más

OFICIO ISAF/AAE-0822-2016

OBSERVACION

1.- Se determinó una diferencia por \$5,691,046, al comparar el total Acumulado de los Recursos Pagados, que resulta de sumar el Presupuesto Pagado de los Formatos Trimestrales denominados "Resumen de Avance Presupuestal por Procesos y Proyectos" del Primero, Segundo y Tercer Trimestre de 2015 por \$1,136,843, contra el Acumulado Pagado reportado en el mismo Formato al Tercer Trimestre de 2015 por \$1,131,152,500.

SOLVENTACIÓN

Con atención a la diferencia por \$5,691,046 resultado de comparar el total acumulado contra al sumatoria del I,II, y III trimestre de 2015 de los recursos pagados, se debe a Órdenes de Pago emitidas y posteriormente canceladas o en tránsito, mismas que no fueron dadas de baja del Sistema al cierre del trimestre, en su caso se reflejará en el cierre de la cuenta pública 2015 y se realizará la conciliación correspondiente.

OBSERVACIÓN

2.- En los informes relativos al primero, Segundo y Tercer Trimestre de 2015, el Sujeto Fiscalizado no presentó el informe de Avance Programático en el cual se detallen el total de Metas programadas Original Anual, Modificadas, el Avance Trimestral y Acumulado Anual Alcanzado, así como las justificaciones a las variaciones presentadas.

Cabe señalar que en el formato denominado "Seguimiento y Evaluación de Indicadores de Proyectos y procesos" se presentan metas referentes a los resultados obtenidos en el Indicador; sin embargo se desconoce si estas forman el total de metas programadas del Ente, imposibilitando su evaluación y control.

SOLVENTACIÓN

Con atención a la solicitud del informe del avance programático en el cual se detalla el total de metas programadas original, modificadas y acumulado anual, así como la justificación a las variaciones a las mismas, me permito hacer de su conocimiento que en el documento de Oficialía Mayor del mes de abril de 2015 denominado "Guía para la elaboración de Informes Trimestrales del Estado de Sonora" en la pagina 42 se indica que los formatos EVT01, EVT02 son sustituidos por el formato ETCA-III-13 "Seguimiento de Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos".

Como es de su conocimiento en el Formato referido en el cuerpo del mismo aparece el avance del indicador en el cual se presentan la información de las metas que se solicitan, así como la justificación de las variaciones. (Se anexa copia de la Guía y del Formato ETCA-III-13). Anexo 1

Como es de su conocimiento en el Formato referido en el cuerpo del mismo aparece el avance del indicador en el cual se presentan la información de las metas que se solicitan, así como la justificación de las variaciones. (Se anexa copia de la Guía y del Formato ETCA-III-13). Anexo 1

OBSERVACIÓN

3.- En los informes relativos al primero, Segundo y Tercer Trimestres de 2015, en el formato denominado "Seguimiento y Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos", la información que se presenta difiere con la establecida en la Guía para la Elaboración de Informes Trimestrales del Estado de Sonora emitida por Oficialía Mayor, toda vez que el Formato presenta inconsistencias relevantes en el llenado determinándose lo siguiente:

a) Al Primero Trimestres de 2015 se presentaron 24 indicadores y al Tercer Trimestre 2015 se reportaron 25 indicadores, de los cuales varios indicadores del primer trimestre de 2015 no se reportaron al tercer trimestre de 2015 y viceversa, como sigue:

Nombre del Indicador	Indicadores no incluidos en la información trimestral	
	I Trim 2015	III Trim 2015
Índice de Actualización de Información para el Sistema SUCO		X
Tasa de Variación del Índice Delictivo		X
Índice Delictivo del Estado		X
Índice de atención médica proporcionada		X
Porcentaje de actualización de base de datos de constancias colocadas en el Estado de Sonora	X	
Índice población beneficiada con acciones de prevención	X	
Multiplicadores de la Prevención	X	
Índice cobertura en colonias con alto medición delictivo	X	
Convenio único de coordinación y anexo técnico	X	

X indicador no incluido en el formato en el trimestre

b) En el Primero, Segundo y Tercer Trimestres de 2015, no se presentó la información relativa al presupuesto Original y Modificado, el avance en el trimestre programado, Comprometido, Devengado, Ejercido/pagado y el correspondiente porcentaje, así como el Avance Acumulado Devengado, Ejercido/Pagado y Porcentaje.

c) En el Primero, Segundo y Tercer Trimestres de 2015, no se presentó la Representación Gráfica de los avances.

d) En el Tercer Trimestre de 2015, no se presentó la Información relativa al Comportamiento Histórico, Evaluación Cualitativa y Prospectiva.

SOLVENTACIÓN

a).- Indicadores no incluidos en la información del Primer Trimestre 2015

-Porcentaje de actualización de base de datos de constancias colocadas en el Estado de Sonora.- En el documento de informe trimestral entregado el 30 de abril de 2015 a la

Oficialía Mayor por error no se incluyó este indicador pero en el documento modificado y entregado el 16 de julio del 2015 ya se incluyó tal como se muestra en el anexo 2.

- Índice población beneficiada con acciones de prevención.- Este indicador se incluyó como una variable dentro del Indicador Tasa de variación del índice delictivo y al comparar con el documento emitido por el gobierno del Estado denominado ANALITICO DE METAS DE ACTIVIDAD POR UNIDAD RESPONSABLE, se realizó la corrección tal como aparece en el tercer trimestre. Se anexa copia de primero y tercer trimestres y de analítico de metas. Anexo 3.

- Multiplicadores de la Prevención.- Este indicador se incluyó como una variable dentro del Indicador Tasa de variación del índice delictivo y al comparar con el documento emitido por el gobierno del Estado denominado ANALITICO DE METAS DE ACTIVIDAD POR UNIDAD RESPONSABLE, se realizó la corrección tal como aparece en el tercer trimestre. Se anexa copia de primero y tercer trimestres. Anexo3

- Índice cobertura en colonias con alto medición delictivo.- Este indicador se incluyó como una variable dentro del Indicador Tasa de variación del índice delictivo y al comparar con el documento emitido por el gobierno del Estado denominado ANALITICO DE METAS DE ACTIVIDAD POR UNIDAD RESPONSABLE, se realizó la corrección tal como aparece en el tercer trimestre. Se anexa copia de primero y tercer trimestres. Anexo3

- Convenio único de coordinación y anexo técnico.- Este indicador se incluyó como una meta física relacionada dentro del Indicador Convenio Único de Coordinación en el Primer Trimestre y al comparar con el documento emitido por el gobierno del Estado denominado ANALITICO DE METAS DE ACTIVIDAD POR UNIDAD RESPONSABLE, se realizó la corrección tal como aparece en el tercer trimestre. Se anexa copia de primero y tercer trimestres. Anexo 3.

- Indicadores no incluidos en la información del Tercer Trimestre 2015

- Índice de Actualización de Información para el Sistema SUCO.- En el informe entregado el días 22 de octubre de 2015 a la Subsecretaría de Planeación del Desarrollo si está incluido este indicador. Se anexa copia del oficio de envío y del formato del Tercer Trimestre donde se muestra el indicador de referencia. Anexo 4

- Tasa de Variación del Índice Delictivo.- Efectivamente no se incluyó en el informe del Tercer Trimestre, ya que su cumplimiento es anual y se presentará su cumplimiento en el Cuarto Trimestre, ya que el propio sistema de captura no permite esta cuando no es calendarizada en el trimestre que se informa.

- Índice Delictivo del Estado.- Efectivamente no se incluyó en el informe del Tercer Trimestre, ya que su cumplimiento es anual y se presenta su cumplimiento en el Cuarto Trimestre, ya que el propio sistema de captura no permite esta cuando no es calendarizada en el trimestre que se informa.

- Índice de atención médica proporcionada.- En el informe entregado el días 22 de octubre de 2015 a la Subsecretaría de Planeación del Desarrollo si está incluido este indicador. Se

anexa copia del oficio de envío y del formato del Tercer Trimestre donde se muestra el indicador de referencia. Anexo 4

b) Se anexa copia de los reportes de avance presupuestal del I, II y III Trimestre proporcionados por la Secretaría de Hacienda. Anexo 5

c) Me permito hacer de su conocimiento que en el documento de Oficialía Mayor del mes de abril de 2015 denominado "Guía para la elaboración de Informes Trimestrales del Estado de Sonora" en la página 47 se indica que la Representación Gráfica de los Avances que: Con base en los valores acumulados del avance y el comportamiento de las metas del indicador, el Sistema generará los elementos gráficos que representarán dichos avances. Anexo 6

d) El formato ETCA-III-13 que se utilizó para el tercer trimestre por instrucciones de la Secretaría de Hacienda, no incluye la información relativa al comportamiento histórico, motivo por el cual no se presentó, en lo relativo a evaluación cualitativa y prospectiva si se incluyeron. Se anexa copia del formato utilizado lleno con la información correspondiente al Tercer Trimestre. Anexo 7

OBSERVACIÓN

4.- En los informes relativos al Primero, Segundo y Tercer Trimestres del ejercicio 2015, no se presentó en el Formato Analítico Anual por Dependencia / Unidad responsable / Capítulo / Partida, la clave presupuestal con la fuente de financiamiento, por lo que no es posible identificar la evolución que se tiene de los recursos Federales Autorizados, de acuerdo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad y en la Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora y en la Norma para Establecer la Estructura de la Información del Formato de Programas con Recursos Federales por Orden de Gobierno.

SOLVENTACIÓN

Con relación al formato Analítico por Dependencias, este se presenta por parte de la Secretaría de Hacienda como responsable de contabilizar y dar seguimiento al ejercicio del gasto público, misma información que se encuentra en el portal de transparencia de esta Secretaría de Seguridad Pública, indicando a nivel de partida el ejercicio del presupuesto asignado. Se anexa en disco magnético (CD) la información solicitada. Anexo 8.