



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:

A la fecha no tenemos conocimiento que acredite la aplicación de las penas convencionales por la entrega extemporánea de parte del proveedor de los artículos deportivos señalados en la presente observación.

Observación:

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.

Unidos logramos más



SOLVENTACION:

Como es de su conocimiento esta Secretaría de Seguridad Pública no está facultada para proceder a aplicar las sanciones legales a los servidores públicos que resulten responsables respecto a lo señalado en la presente observación.

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	Policia 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

Unidos logramos más



Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Período del Pago	Importe Pagado
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 Pública	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
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

Unidos logramos más

Blvd. Rosales y Paseo del Canal S/N, Col. Centro, C.P. 83000.

Teléfono: (662) 259 5700. Hermosillo, Sonora / www.sonora.gob.mx



Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Período del Pago	Importe Pagado
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	Policía Estatal de Seguridad Pública "A"	5	Enero a octubre de 2014	30,000
27638	Jefe de Departamento	9	Enero a octubre de 2014	40,000

Unidos logramos más

Bldv. Rosales y Paseo del Canal S/N, Col. Centro, C.P. 83000.

Teléfono: (662) 259 5700. Hermosillo, Sonora / www.sonora.gob.mx



Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Período del Pago	Importe Pagado
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	Policía 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	Policía 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	Policía 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	Policía 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
29564	Asistente de Programas	9	Enero a octubre de 2014	30,000
29579	Administrador de Área	6	Enero a octubre de 2014	35,000
29795	Enlace Administrativo	5	Enero a octubre de 2014	30,000

Unidos logramos más



Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Período del Pago	Importe Pagado
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	Policía 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

Unidos logramos más



Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Período del Pago	Importe Pagado
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	Policía Estatal de Seguridad Pública "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
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

Unidos logramos más

Bldv. Rosales y Paseo del Canal S/N, Col. Centro, C.P. 83000.

Teléfono: (662) 259 5700. Hermosillo, Sonora / www.sonora.gob.mx



Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Período del Pago	Importe Pagado
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
			Total	\$9,757,854

Unidos logramos más

Blvd. Rosales y Paseo del Canal S/N, Col. Centro, C.P. 83000.
Teléfono: (662) 259 5700. Hermosillo, Sonora / www.sonora.gob.mx



SOLVENTACION:

Se adjunta oficio No. DGAEC-RH/0040/2016, de fecha 07 de Enero del presente, mediante el cual se solicita al C.P. Gustavo Luis Rodríguez Lozano, Subsecretario de Planeación del Desarrollo, para que nos facilite copia de oficio de autorización según relación anexa en el citado documento. ✓

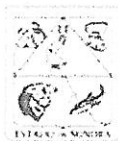
Una vez que se cuente con la información será remitido a ese Órgano de Fiscalización **(ANEXO No.5)**

Observación:

16.-En el informe relativo al Cuarto Trimestre de 2014, no se presentaron en el formato EVT-02 denominado "Análisis Programático-Presupuestal" en ciertas Unidades Responsables las justificaciones a las modificaciones al presupuesto original así como el impacto que tendrá en la estructura programática, según consta en el formato EVT-01 denominado "Avance Programático Presupuestal".

Número	Concepto	Presupuesto						Variación Observada del Presupuesto Original vs. Modificado de Recursos Estatales
		Original			Modificado			
		Total	Recursos Federales	Recursos Estatales	Total	Recursos Federales	Recursos Estatales	
1401	Secretaría	\$ 96,927,497	\$ 0	\$ 96,927,497	\$ 237,626,039	\$ 212,673,087	\$ 24,952,952	-\$71,974,545
1402	Dirección General de Admón. Evaluación y Control.	14,969,259	0	14,969,259	73,207,492	65,480,549	7,726,943	-7,242,316
1403	Dirección General Jurídica.	3,023,030	0	3,023,030	2,986,113	1,522,983	1,463,130	-1,559,900
1404	Dirección General del Sistema Estatal Penitenciario.	507,210,534	0	507,210,534	622,381,159	40,753,741	581,627,418	74,416,884
1405	Dirección General del Instituto de Tratamiento y de Aplicación de Medidas para Adolescentes	92,541,085	37,698,856	54,842,229	110,076,784	30,714,029	79,362,755	24,520,526
1407	Coordinación Estatal de	28,157,239	0	28,157,239	103,850,994	51,506,824	52,344,170	24,186,931

Unidos logramos más



	Vinculación							
1408	Dirección General de Policía Estatal de Seguridad Pública.	345,263,248	0	345,263,248	541,309,956	62,139,474	479,170,482	133,907,234
1409	Coordinación Estatal de Tecnología y Estudios.	47,837,081	0	47,837,081	217,608,136	156,765,123	60,843,013	13,005,932
1410	Coordinación Gral. del Sistema Est. de Información sobre Seguridad Pública.	5,865,528	0	5,865,528	17,546,523	6,792,718	10,753,805	4,888,277

SOLVENTACION:

Con atención a esta observación que solicita se informe las razones para no reportar en el formato EVT-02, IV Trimestre del 2014, las variaciones observadas se derivan de la fuente de datos que sirven para verificar los recursos ejercidos mismos que pudieran ser resultado de cortes en diferentes fechas, sin embargo y de acuerdo a la información proporcionada por la Secretaría de Hacienda y del sistema SIIAF se presenta el Avance Programático-Presupuestal con corte al 15 de enero de 2015, con base en el cual se presentaron la justificación de la variación de los recursos ejercidos, así mismo anexamos el formato EVT-02 que contiene las justificaciones a las variaciones de cada una de las Unidades Administrativas, mismo que forma parte del Cuarto Informe Trimestral de 2014. **(ANEXO No. 6)**

Observación:

17.-Se determinaron diferencias en el presupuesto de recursos federales Aprobado Modificado y Devengado en el cuarto trimestre de 2014, por - \$37,698,856, -\$110,626,728 y -\$47,367,358 respectivamente, de la comparación entre las cifras presentadas por el sujeto fiscalizado en el formato EVT-02 denominado "Análisis Programático-Presupuestal" y lo reflejado en el "Analítico Anual por Partida por Unidad Responsable", como se muestra a continuación:

Unidos logramos más



Concepto	Presupuesto Recursos Federales manifestado en el IV Trim. 2014		
	Aprobado	Modificado	Devengado
Formato EVT02 "Análisis Programático Presupuestal"	\$309,020,814	\$549,186,953	\$295,758,960
Analítico Anual por Partida por Unidad Responsable	346,719,670	659,813,681	343,126,318
Diferencias	-\$37,698,856	- \$110,626,728	-\$47,367,358

SOLVENTACION:

Con atención a esta observación que solicita se informe las razones para no reportar en el formato EVT-02, IV Trimestre del 2014, las variaciones observadas se derivan de la fuente de datos que sirven para verificar los recursos ejercidos mismos que pudieran ser resultado de cortes de diferentes fechas, sin embargo y de acuerdo a la información proporcionada por la Secretaría de Hacienda y del sistema SIIAF se presenta el Avance Programático-Presupuestal con corte al 15 de enero de 2015, con base al cual se presentaron la justificación de la variación de los recursos ejercidos, así mismo anexamos el formato EVT-02 que contiene las justificaciones a las variaciones, mismo que forma parte del Cuarto Informe Trimestral de 2014. **(Anexo No.7)**

Observación:

18.-En el informe relativo al Cuarto Trimestre de 2014, se manifestó en el formato EVT-01 denominado "Informe de Avance Programático-Presupuestal del Ejercicio 2014", un presupuesto modificado anual por Unidad Responsable, con montos diferentes al reportado en el formato denominado "Analítico Anual por partida por Unidad Responsable", resultando una diferencia por -\$97,044,821, tal como se muestra a continuación:

Número	Unidad Responsable	Presupuesto Modificado manifestado en el IV Trim. 2014 según Formatos:		Variación en Modificado
		EVT-01	Analítico Anual por Partida por Unidad Responsable	

Unidos logramos más