



1401	Secretaría	\$237,626,039	\$251,663,898	- \$14,037,859
1402	Dirección General de Admón. Evaluación y Control.	73,207,492	80,904,536	-7,697,044
1403	Dirección General Jurídica.	2,986,113	4,478,184	-1,492,071
1404	Dirección General del Sistema Estatal Penitenciario.	622,381,159	634,751,397	-12,370,238
1405	Dirección General del Instituto de Tratamiento y de Aplicación de Medidas para Adolescentes	110,076,784	115,500,039	-5,423,255
1406	Unidad de Enlace con el Fideicomiso para el Fondo de Apoyo para la Seguridad Pública del Estado de Sonora.	7,881,327	13,492,252	-5,610,925
1407	Coordinación Estatal de Vinculación	103,850,994	112,331,572	-8,480,578
1408	Dirección General de Policía Estatal de Seguridad Pública.	541,309,956	544,648,088	-3,338,132
1409	Coordinación Estatal de Tecnología y Estudios.	217,608,136	254,240,406	-36,632,270
1410	Coordinación Gral. del Sistema Est. de Información sobre Seguridad Pública.	17,546,523	24,786,120	-7,239,597
1411	Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado	162,921,810	163,252,658	-330,848
1412	Centro de Evaluación y Control de Confianza	63,173,597	57,565,601	5,607,996
Total		\$2,160,569,930	\$2,257,614,751	- \$97,044,821

SOLVENTACION:

Con atención a esta observación que solicita se aclare las diferencias observadas en el formato EVT-01, 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 Secretaria de Hacienda y del sistema SIAF se presenta el Avance Programático-Presupuestal con corte al 15 de enero de 2015, con base al cual se elaboró el IV Informe Trimestral 2014, acompañando para ello el formato EVT-01 IV Trimestre 2014 (**Anexo 8**)

Unidos logramos más

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

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



Observación

21. En relación con la revisión de las metas reportadas en el informe relativo al cuarto trimestre de 2014, a través del formato EVT-01 denominado "Informe de Avance Programático", se determinaron diferencias entre lo reportado como meta alcanzada y la validación realizada por los auditores del ISAF, en función de la documentación e información que fue proporcionada por el Sujeto Fiscalizado para llevarla a cabo, integrándose como sigue:

DP	UR	FN	SF	ER	ES	TP	AP	TB	UG	MT	Descripción de la Meta	Unidad de Medida	Meta Alcanzada	Meta Verificada	Diferencia
14	06	07	04	E5	4	E	002	A	13	003	Informar de los remanentes de ejercicios anteriores.	Informe	20	15	5
14	09	07	03	E5	1	E	006	A	13	001	Mantener en operación la red estatal de radiocomunicación.	Documento	4	3	1
14	10	07	01	E5	1	M	008	A	13	001	Realizar estudios con estadísticas sobre Seguridad Pública.	Estudio	12	9	3

Solventación:

Con oficio No.SSP-SEISP/1715/12/15 de fecha 16 de Diciembre de 2015, suscrito por el Lic. Víctor Bonillas Murrieta Coordinador Estatal del Sistema de Información sobre Seguridad Publica se envía justificación de la meta alcanzada en tiempo y forma por la Unidad Administrativa, así como también el analítico de metas donde aparece el cumplimiento del mismo. **(Anexo No. 9)**

Unidos logramos más



Observaciones

22. * El Sujeto Fiscalizado no proporcionó a los auditores del ISAF, las conciliaciones y los estados de cuenta bancarios del período de septiembre a diciembre de 2014 en las cuales se manejan los recursos de los Fondos Rotatorios, como se detallan a continuación:

Institución Bancaria	Número de Cuenta	Unidad Responsable
HSBC México, S.A.	4051260800	Coordinación Estatal de Tecnología y Estudio
HSBC México, S.A.	4026708156	Secretaría Ejecutiva de Seguridad Pública

Solventación:

Se remitió oficio no. SSP-DGA/0002/01/16, de fecha 5 de Enero de 2016, a la Coordinadora General de de Administración de la Secretaria de Seguridad Pública, solicitando los estados de cuenta y conciliaciones bancarias de los meses de Septiembre a Noviembre de 2014, al respecto se solicito a la Institución Bancaria los estados de cuenta de referencia, misma documentación una vez recibida será remitida para su verificación a ese organismo fiscalizador, así mismo y como es de su conocimiento en el informe de solventacion anterior se presento el estado de cuenta y su conciliación bancaria del mes de diciembre con saldo cero, así como también se anexa documento Auxiliar de Bancos donde se puede observar que los meses de Septiembre, Octubre y Noviembre presentan un saldo de 0.01 (ANEXO No.10)

23. El Sujeto Fiscalizado no proporcionó evidencia de haber cancelado los Fondos Rotatorios asignados a las Unidades Responsables de la "Coordinación Estatal de Tecnología y Estudio" y de la "Secretaría Ejecutiva de Seguridad Pública", de conformidad con lo establecido en las "Normas y Políticas del Fondo Rotatorio 2013", aplicables en el ejercicio 2014, las cuales señalan que a más tardar el 15 de diciembre, las Dependencias presentarán la cancelación de sus fondos.

Unidos logramos más



Solventación

Se adjunta cancelación de fondos rotatorios solicitados (Anexo No.11)

Observaciones

24. * No fue exhibida la documentación comprobatoria que ampara el gasto ejercido por la cantidad de \$67,858,446, correspondiente a diversas pólizas que afectaron las siguientes partidas: 1) 31101 "Energía Eléctrica" por \$482,712, 2) 31701 "Servicio de acceso a Internet" por \$920,000, 3) 31901 "Servicios Integrales y Otros Servicios" por \$2,484,111, 4) 33501 "Estudios e Investigaciones" por \$400,000, 5) 34501 "Seguros de Bienes Patrimoniales" por \$1,052,290, 6) 35701 "Mantenimiento y Conservación de Maquinaria y Equipo" por \$246,964, 7) 35801 "Servicios de Limpieza" por \$30,084,600, 8) 36101 "Difusión por Radio, Televisión y otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales" por \$1,636,247, 9) 36201 "Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Productos o Servicios" por \$311,636, 10) 38301 "Gastos Ceremoniales" por \$999,141, 11) 41501 "Transferencia para Servicios Personales" por \$12,960,700 y 12) 41503 "Aplicación de Recursos Propios de Organismos e Instituciones" por \$16,280,045, integrándose como sigue:

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
28/11/14	PD/163680	Diario de Diario	\$482,712	31101
		Total	\$482,712	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
23/12/14	OP/35098	Orden de Pago	\$920,000	31701
		Total	\$920,000	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
25/11/14	PD/146039	Diario de Diario	\$1,883,898	31901
25/11/14	PD/146037	Diario de Diario	600,213	31901

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
10/12/14	PD/152269	Diario de Diario	\$400,000	33501
		Total	\$400,000	

Unidos logramos más



Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
		Pago		
10/12/14	OP/55349	Orden de Pago	2,588,250	35801
10/12/14	OP/55350	Orden de Pago	2,588,250	35801
10/12/14	OP/55351	Orden de Pago	2,588,250	35801
10/12/14	OP/55352	Orden de Pago	2,588,250	35801
31/12/14	PD/163058	Diario de Diario	1,218,000	35801
Total			\$30,084,600	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
31/12/14	OP/34977	Orden de Pago	333,047	38301
31/12/14	OP/34969	Orden de Pago	333,047	38301
Total			\$999,141	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
29/12/14	OP/43154	Orden de Pago	\$311,636	36201
Total			\$311,636	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
25/11/14	OP/48307	Orden de Pago	\$683,667	41501
11/11/14	OP/45890	Orden de Pago	648,111	41501
11/11/14	OP/45891	Orden de Pago	531,009	41501
25/11/14	OP/48206	Orden de Pago	531,009	41501
25/11/14	OP/48274	Orden de Pago	1,821,285	41501
25/11/14	OP/48165	Orden de Pago	648,111	41501
09/12/14	OP/50859	Orden de Pago	424,774	41501
09/12/14	OP/50706	Orden de Pago	648,111	41501
09/12/14	OP/50827	Orden de Pago	1,145,799	41501

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Fecha
31/12/14	PD/165420	Diario de Diario	\$9,877,318	41503
31/12/14	PD/165429	Diario de Diario	6,402,727	41503

Unidos logramos más



Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
		Total	\$2,484,111	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
-------	---------------	----------------	---------	---------

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
31/12/14	PD/165235	Diario de Diario	\$1,052,290	34501
		Total	\$1,052,290	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
28/11/14	PD/163963	Diario de Diario	\$246,964	35701
		Total	\$246,964	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
08/12/14	OP/55341	Orden de Pago	\$2,953,650	35801
08/12/14	OP/55342	Orden de Pago	2,953,650	35801
08/12/14	OP/55343	Orden de Pago	2,953,650	35801
08/12/14	OP/55344	Orden de Pago	2,953,650	35801
09/12/14	OP/55345	Orden de Pago	1,674,750	35801
09/12/14	OP/55346	Orden de Pago	1,674,750	35801
09/12/14	OP/55347	Orden de Pago	1,674,750	35801
09/12/14	OP/55348	Orden de	1,674,750	35801

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
31/12/14	OP/54181	Orden de Pago	\$275,573	36101
31/12/14	PD/163493	Diario de Diario	459,147	36101
31/12/14	PD/163925	Diario de Diario	283,245	36101
31/12/14	PD/163919	Diario de Diario	266,432	36101
31/12/14	PD/163476	Diario de Diario	351,850	36101
		Total	\$1,636,247	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
01/12/14	OP/34967	Orden de Pago	\$333,047	38301

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



Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
		Total	\$16,280,045	

Fecha	No. de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
09/12/14	OP/50779	Orden de Pago	531,009	41501
18/12/14	OP/52745	Orden de Pago	644,793	41501
18/12/14	OP/52787	Orden de Pago	534,328	41501
31/12/14	OP/44516	Orden de Pago	773,781	41501
31/12/14	PD/162873	Diario de Diario	925,517	41501
31/12/14	PD/162873	Diario de Diario	2,469,396	41501
		Total	\$12,960,700	

Solventacion.

I.-Se remite copia de oficio No. O5-18-864/2015, de fecha 16 de Diciembre de 2015, suscrito por el encargado de despacho de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, L.E.F. José Luis Mundo Ruiz, acompañando las pólizas de diario, y documentación comprobatoria observada y solicitada siendo estas las siguientes: p.d 146039, pd 165235, cp 43154, cp 35098, pd 163493, cp 34967, cp 34969, los documentos de referencia 34977 y 44516, ambos de fecha 31 de Diciembre de 2014, no se encuentran bajo el resguardo de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, es importante destacar que con oficio SSP-DGAEC-743/09/2015, de fecha 10 de Septiembre de 2015, y recibido por ese Instituto se turno al C.P.C. Eugenio Pablos Antillon Auditor Mayor del ISAF, las órdenes de pago de la 55341 a la 55352.

II.1.- Se remitió oficio No. SSP-CGA-0064/01/2016, a la la Lic.Elda Molina Yepiz Coordinadora General de Comunicación Social, de fecha 05 de enero de 2016, solicitando la evidencia de los servicios recibidos y contratos requeridos, en respuesta según oficio No. CECG/0068/2016, de fecha 08 de enero del presente año suscrito por la Lic. Elda Adela Molina Yepiz, Coordinadora Ejecutiva de Comunicación Social, remite orden de pago y fotocopia de la evidencia solicitada.

II.2.- Se remitió oficio No. SSP-CGA-0064/01/2016, a la la Lic.Elda Molina Yepiz Coordinadora General de Comunicación Social, de fecha 05 de enero de 2016, solicitando la evidencia de los servicios recibidos y contratos requeridos, en respuesta

Unidos logramos más



según oficio No. CECG/0068/2016, de fecha 08 de enero del presente año suscrito por la Lic. Elda Adela Molina Yepiz, Coordinadora Ejecutiva de Comunicación Social, remite órdenes de pago, dictamen de adjudicación y fotocopia del servicio recibido.

II.3.- Se remitió oficio No. SSP-DGA-0001/01/16, de fecha 05 de enero de 2016, al Lic. Pedro G. González Avilés Coordinador General del Sistema Estatal Penitenciario, para que proporcione la evidencia de la entrega-recepción del equipo en mención, con relación a la reclasificación de la partida 35701, por concepto de equipo de bombeo, y como es de su conocimiento se encuentra cerrado el ejercicio 2014, sin embargo se considera este bien como parte del activo fijo del sistema estatal penitenciario

Con oficio No. 0003/01/2016, de fecha 6 de enero del presente año el Lic. Pedro G. González Avilés Coordinador General del Sistema Estatal Penitenciario, remite documentación comprobatoria solicitada,

III.- En oficio No. SSP-DGA-0001/01/16, de fecha 05 de enero de 2016, se emiten las recomendaciones para evitar recurrencia. **(Anexo No. 12)**

Observaciones

25. * Como resultado del análisis realizado a la Partida 22108 denominada "Productos Alimenticios para el Personal que participen en Programas de Seguridad Pública", determinamos que el Sujeto Fiscalizado efectuó incorrectamente gastos con cargo al presupuesto del ejercicio 2014 por \$1,999,955, por servicios de alimentación que datan de los ejercicios 2011 y 2012, los cuales se encuentran amparados con comprobantes del ejercicio 2014, omitiendo su registro, afectación y compromiso con cargo a los citados ejercicios 2011 y 2012, integrándose como sigue:

Datos de la Póliza		Nombre del Prestador de Servicios	Concepto del Gasto	Importe Identificado en la Revisión
Fecha	Número			
19/09/14	OP/37508	Alma Lorena Rivera Sánchez.	1,981 desayunos, 1,898 comidas y 1,855 cenas, notas de remisión de los meses de abril y mayo de 2012, según factura número 6076 de fecha 3 de septiembre de 2014.	\$ 399,086
19/09/14	OP/37511	Alma Lorena Rivera Sánchez.	1,865 desayunos, 1,803 comidas y 1,939 cenas, notas de remisión de los meses de febrero y marzo de 2012, según factura número 6075 de fecha 3 de septiembre de 2014.	390,247
19/09/14	OP/37515	Alma Lorena Rivera Sánchez.	1,911 desayunos, 2,071 comidas y 2,077 cenas, notas de remisión de los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2011, según facturas	421,706

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



Datos de la Póliza		Nombre del Prestador de Servicios	Concepto del Gasto	Importe Identificado en la Revisión
Fecha	Número			
			números 6073 y 6162 de fechas 3 y 12 de septiembre de 2014.	
19/09/14	OP/37507	Alma Lorena Rivera Sánchez.	1,904 desayunos, 1,974 comida y 1,745 cenas, notas de remisión del mes de mayo de 2012, según factura número 6077 de fecha 3 de septiembre de 2014.	391,361
19/09/14	OP/37513	Alma Lorena Rivera Sánchez.	1,845 desayunos, 1,982 comidas y 1,885 cenas, notas de remisión de los meses de abril y mayo de 2012, según factura número 6074 de fecha 3 de septiembre de 2014.	397,555
				\$1,999,955

Solventación

Como es de su conocimiento esta Secretaria de Seguridad Publica 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

Medida:

Se envió oficio Circular No. SSP-DGAEC-639/08/2015, de fecha 10 de Agosto de 2015, a los Coordinadores Estatales y Directores Generales que integran esta Secretaria de Seguridad Publica, solicitando que en lo sucesivo se tomen las medidas necesarias para no incurrir en este tipo de observaciones. **(Anexo No. 13)**

Observaciones

26. * En relación con la revisión de la Partida 36101 denominada "Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Sobre Programas y Actividades Gubernamentales", el Sujeto Fiscalizado no proporcionó evidencia de haber dado cumplimiento con lo establecido en el "Acuerdo por el que se emiten las medidas y lineamientos de reducción, eficiencia y transparencia del gasto público del Estado de Sonora" publicado el 6 de mayo de 2013 en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado con vigencia a partir del 7 de mayo de 2013, el cual señala que el documento jurídico que establezca las condiciones contractuales relativas a propaganda y publicidad, previo a su firma, deberá contar con la validación de la Secretaría de la División Jurídica del Ejecutivo Estatal y que la contratación deberá hacerse por conducto de la Secretaría de Comunicación Social.

Unidos logramos más



Adicionalmente, el Sujeto Fiscalizado no proporcionó evidencia de los servicios recibidos por parte del prestador de servicios, identificándose gastos por \$1,934,977, integrándose como sigue:

Datos de la Póliza		Prestador del Servicio	Concepto del Gasto	Importe
Fecha	Número			
09/12/14	OP/50119	Televisora de Hermosillo, S.A. de C.V.	Servicios transmitidos durante el periodo de febrero a diciembre de 2014, según facturas números C68 de fecha 4 de febrero de 2014, C201 de fecha de 3 de marzo de 2014, C258 de fecha 1º de abril de 2014, C327 de fecha 2 de mayo de 2014, C482 de fecha 2 de junio de 2014, C561 de fecha 1º de junio de 2014, C643 de fecha 4 de agosto de 2014, C737 de fecha 1º de septiembre de 2014, C807 de fecha 2 octubre de 2014, C907 de fecha 3 de noviembre de 2014 y C920 de fecha 1º de noviembre de 2014.	\$1,934,977

Solventación

Con oficio No. SSP-CGA-0054/12/2015, de fecha 14 de Diciembre de 2015, se solicita a la Lic. Elda Molina Yepiz Coordinadora General de Comunicación Social, evidencia documental, que demuestre que los servicios de publicidad, hayan sido contratados por conducto de la Secretaría de comunicación Social del Gobierno del Estado, y validados por la Dirección Jurídica del Ejecutivo Estatal **(Anexo 14)**

Observaciones

27. * Como resultado del análisis realizado a los recursos del "Programa Nacional para la Prevención del Delito" (PRONAPRED), de diversas partidas del gasto, constatamos que ciertas contrataciones realizadas en el ejercicio 2014, carecen de la evidencia documental que acrediten haber recibido los servicios adquiridos, identificándose gastos por \$3,721,078, integrándose como sigue:

Unidos logramos más



Fecha	Número	Prestador del Servicios	Concepto del Gasto	Importe	Partida Afectada
15/11/14	OP/45334	Abel Monjaraz Alemán	Anticipo del 60% del contrato por servicios de consultoría para la elaboración del informe anual de evaluación 2014, según factura número 46 de fecha 5 de noviembre de 2014.	\$450,000	33101
20/11/14	OP/48468	Junior Ballesteros García	Anticipo del 50% por organización de eventos, conferencias y talleres, según factura número 11A de fecha 19 de noviembre de 2014.	469,736	38301
10/12/14	OP/51752	Instituto de Mediación de México, S.C.	Capacitación para llevar a cabo la implementación del programa "Prevención de la Violencia Intrafamiliar a través del Diálogo", según factura número 32 de fecha 9 de diciembre de 2014.	500,000	33401
23/12/14	OP/53264	Gestión de Negocios Joma S. de R.L. de C.V.	Pago final de 50% por servicios de consultoría a precio fijo para la organización de eventos, talleres, concursos, etc. según factura número B40 de fecha 09 de diciembre 2014.	295,656	38301
30/12/14	OP/55374	Junior Ballesteros García	Pago total por Organización y desarrollo del programa cultural vial y campaña enfocada a la formación de comités escolares de participación ciudadana, según factura número 15A de fecha 12 de diciembre 2014.	1,535,950	38301
31/12/14	OP/55375	Junior Ballesteros García	Pago total del 50% por organización de eventos, conferencias y talleres, según factura número 14A de fecha 9 de diciembre 2014.	469,736	38301
Total				\$3,721,078	

Solventación

Se envía la documentación requerida de las siguientes órdenes de pago No. 45334, 48468, 53264, 55374 y 55375, según lo solicitado (**anexo No.15**)

Unidos logramos más