



Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización

**Informe de la Segunda Auditoría de
Gabinete a los Informes Trimestrales del
Ejercicio 2013
Correspondientes a la**

Comisión del Deporte del Estado de Sonora

Hermosillo, Sonora, Marzo de 2014

REV:03

F-AM-223



Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización

Observaciones derivadas de la 2a. Auditoría de Gabinete a los Informes Trimestrales del Ejercicio 2013

Correspondientes a la:

Comisión del Deporte del Estado de Sonora

(Nota: En virtud de haberse notificado anteriormente 46 observaciones, se continuará con el consecutivo de la numeración para estas observaciones).

Otras Observaciones

Observaciones

47. En el informe relativo al Cuarto Trimestre de 2013, no se manifestaron en el formato EVTOP-04, las justificaciones así como el impacto que tendrá en la estructura programática, en relación con las modificaciones al presupuesto original de ciertas partidas reportadas en el formato EVTOP-02 denominado "Analítico de Recursos Ejercidos por Partida Presupuestal", como se describe a continuación:

Partida	Concepto	Presupuesto		Variación
		Original	Modificado	
12101	Honorarios	\$0	\$2,374,169	\$2,374,169
21101	Materiales, útiles y equipo menores de oficina	464,556	291,381	-173,175
21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	636,523	361,278	-275,245
21401	Mat. Útiles p/el procesamiento eq. Y bienes informa	0	221,022	221,022
21501	Materiales Para la Información	0	79,948	79,948
21601	Materiales de limpieza	351,465	568,329	216,864
22101	Productos alimenticios para el personal	0	432,698	432,698
22105	Productos alimenticios para pers deriv de la pres serv pub	5,204,458	6,288,559	1,084,101
22106	Adquisición de agua potable	142,201	173,959	31,758
22301	Utensilios para el servicio de alimentación	0	4,723	4,723
23501	Productos químicos, farmaceut y lab. Adq. Mat prima	0	1,214,672	1,214,672
24401	Madera y productos de madera	0	22,099	22,099
24601	Material eléctrico y electrónico	99,979	26,139	-73,840
24901	Otros materiales y artículos Construc y reparación	76,907	9,715	-67,192
25301	Medicinas y productos farmacéuticos	469,997	238,462	-231,535
25901	Otros químicos	1,192,267	0	-1,192,267
26101	Combustibles	955,026	1,503,247	548,221
27101	Vestuarios y uniformes	4,446,481	8,365,863	3,919,382
27301	Artículos deportivos	4,150,743	998,360	-3,152,383
29101	Herramientas menores	153,237	206,104	52,867
31301	Agua	461,634	2,340,656	1,879,022
31401	Telefonico tradicional	146,507	234,878	88,371
31501	Telefonia Celular	0	146,337	146,337
31701	Serv Acceso a Internet, Redes y Proces Información	0	145,511	145,511
32201	Arrendamiento de Edificios	0	20,688	20,688
32302	Arrendamiento de Equipo y Bienes Informáticos	0	77,801	77,801

Comisión del Deporte del Estado de Sonora - Observaciones Ejercicio 2013 1

F-AM-223

REV:03

Partida	Concepto	Presupuesto		Variación
		Original	Modificado	
32501	Arrendamiento de equipo de transporte	6,581,907	9,666,249	3,084,342
33101	Serv. Legales, de Contabilidad, Auditorias y Relaci	0	201,103	201,103
33201	Serv. De diseño arq. Ing y activ relacionados	0	6,422,726	6,422,726
33301	Servicios de Informatica	137,663	350	-137,313
33302	Servicios de Consultoria	0	600,774	600,774
33603	Impresión y publicaciones oficiales	127,665	469,399	341,734
33605	Licitaciones, Convenios y Convocatorias	0	57,639	57,639
33801	Servicio de vigilancia	1,615,046	0	-1,615,046
34101	Servicios financieros y bancarios	5,768	1,490,466	1,484,698
34701	Fletes y maniobras	133,049	114,945	-18,104
34901	Serv. Financieros, Bancarios y Comerciales	0	5,778	5,778
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles	1,086,311	745,865	-340,446
35102	Mtto y Conserv de areas Deportivas	117,283	2,727,449	2,610,166
35201	Mantenimiento y conservación de mobiliario y eqpo.	0	42,091	42,091
35302	Mantenimiento y conservación de bienes informaticos	19,611	347,983	328,372
35501	Mantenimiento y conservación de equipo de trans.	124,974	279,899	154,925
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y eq.	1,052,087	616,453	-435,634
35702	Manto. Y Cons. Herramientas, Maquinaria	0	577,775	577,775
35801	Gastos de atención y promoción	0	204,755	204,755
35901	Servicio de jardineria y fumigacion	129,358	262,160	132,802
36101	Difusión de Radio, tv y otros mensajes s/ prog y act gu	0	6,786,157	6,786,157
36201	Difusión Radio y tv y otros medios mensajes comerci	0	942,067	942,067
36301	Serv Creat preproduc y produc pub excep internet	0	90,200	90,200
36601	Serv creación y difusión contenido exclus internet	0	39,950	39,950
36901	Otros servicios de información	0	5,000	5,000
37101	Pasajes aéreos	7,766,865	1,289,090	-6,477,775
37201	Pasajes Terrestres	0	466,359	466,359
37301	Pasajes maritimos, lacustres y fluviales	0	468,386	468,386
37401	Autotransportes	0	63,270	63,270
37501	Viáticos en el pais	794,466	0	-794,466
37502	Gastos de camino	177,653	0	-177,653
37901	Cuotas	141,701	39,878	-101,823
38101	Gastos ceremoniales	1,460,638	5,208,052	3,747,414
38201	Gastos de orden social y cultural	0	1,083,513	1,083,513
38301	Congresos y convenciones	2,415,340	4,325	-2,411,015
38501	Gastos de atención y promoción	0	933,280	933,280
39201	Impuestos y derechos	21,149	36,838	15,689
39501	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	0	87,558	87,558
39901	Servicios asistenciales	284,556	12,109	-272,447
41201	Transf otorgadas ent paraest no impres y no financ	4,461,337	0	-4,461,337
42401	Trasferencias otorgadas a entidades federativas y Mpios	0	125,399,288	125,399,288
44101	Ayudas sociales a personas	0	115,500	115,500
44202	Becas otorgadas por la SEC	6,538,139	2,025,669	-4,512,470
44204	Fomento Deportivo	0	1,005,555	1,005,555
44301	Ayudas Sociales a Instituciones de enseñanza	0	51,760	51,760
49301	Entrenadores (Honorarios)	11,339,772	0	-11,339,772
44401	Ayudas culturales y sociales	0	65,600	65,600
49301	Entrenadores	0	23,824,277	23,824,277
50100	Equipo de Computo y de Tec. De la Información	0	27,417	27,417
51101	Mobiliario de administración	785,985	0	-785,985
51101	Equipo de administración	176,500	0	-176,500
51501	Equipos de computación electrónica	0	30,230	30,230
51901	Otros Mobiliarios y equipo de administración	2,307	20,300	17,993
51902	Mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	210,339	0	-210,339

Comisión del Deporte del Estado de Sonora - Observaciones Ejercicio 2013 2

F-AM-223

REV:03

Partida	Concepto	Presupuesto		Variación
		Original	Modificado	
54901	Vehiculos y equipo terrestre	5,768	0	-5,768
56401	Sistemas aire acond. Calif. Y refrig. Ind. Y comercial	0	17,087	17,087
56701	Herramientas	76,907	0	-76,907
56702	Refacciones y accesorios mayores	9,613	0	-9,613
61101	Remodelación y Mejoramiento	0	3,962,502	3,962,502
61211	Infraest y Eq en materia cultura, deporte y recreac	0	71,505	71,505
62104	Inf. Y Eq. En Mat.Cultura, Deporte y Recre	0	90,480	90,480
62211	Infraest y Eq en materia cultura, deporte y recreacion	0	584,752,340	584,752,340

Normatividad Infringida

Artículos 2 primer párrafo, 143 y 150 primer y último párrafo de la Constitución Política del Estado de Sonora; 25 fracciones I y IV y 52 fracción III de la Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Sonora; 12 segundo párrafo, 13, 14, 43 segundo párrafo, 44 último párrafo y 47 segundo párrafo del Decreto No. 20 del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2013; 16 primer párrafo, 17 y 34 de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; 61 del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; Revelación Suficiente, Control Presupuestario y Cumplimiento de Disposiciones Legales de los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental; 63 fracciones I, II, V, XXVI, XXVII y XXVIII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios y demás que resulten aplicables.

Tipo de Observación

Consistencia.

Medida de Solventación

Proporcionar a este Organismo Superior de Fiscalización, la justificación de las variaciones relativas a las modificaciones al presupuesto original y al impacto en la estructura programática con relación a ciertas partidas señaladas en la presente observación, manifestando las razones que dieron lugar a ello y para no reportarlo en el formato EVTOP-04 del Cuarto Trimestre de 2013. Al respecto, requerimos el establecimiento de las medidas conducentes para que en lo sucesivo se cumpla con los ordenamientos establecidos. En caso de haber justificado variaciones presupuestales que fueron determinadas y notificadas en la fiscalización del informe correspondiente al Segundo Trimestre del ejercicio 2013, solicitamos que el Sujeto Fiscalizado proporcione únicamente la justificación de las variaciones parciales o totales que no hayan sido manifestadas. En caso de no atender lo dispuesto en la presente medida de solventación, deberá procederse conforme a las disposiciones legales y normativas vigentes, respecto de los servidores públicos que resulten responsables, en virtud de la situación antes observada.

48. En el informe relativo al Cuarto Trimestre de 2013, se manifestó haber ejercido recursos de ciertas Partidas que no cuentan con suficiencia presupuestal original ni modificada, según consta al analizar el formato EVTOP-02 denominado "Análisis de Recursos Ejercidos por Partida Presupuestal", como se describe a continuación:

Comisión del Deporte del Estado de Sonora - Observaciones Ejercicio 2013 3

F-AM-223

REV:03

Partida	Concepto	Presupuesto		Ejercido	Variación	
		Original	Modificado		Ejercido vs Original	Ejercido vs Modificado
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles	\$1,086,311	\$745,865	\$751,644	-\$334,667	\$5,779
36401	Servicio de revelado de fotografías	0	2,756	14,356	14,356	11,600
37201	Pasajes Terrestres	0	466,359	1,107,746	1,107,746	641,387
37301	Pasajes marítimos, lacustres y fluviales	0	468,386	591,619	591,619	123,233
38201	Gastos de orden social y cultural	0	1,083,513	1,094,664	1,094,664	11,151
42401	Trasferencias otorgadas a entidades federativas y Mpios	0	125,399,288	125,454,889	125,454,889	55,601
44201	Becas educativas	0	0	1,319,118	1,319,118	1,319,118
49301	Entrenadores (Honorarios)	11,339,772	0	3,681,371	-7,658,401	3,681,371
61211	Infraest y Eq en materia cultura, deporte y recreac	0	71,505	102,057,749	102,057,749	101,986,244

Normatividad Infringida

Artículos 2 primer párrafo, 143 y 150 primer y último párrafo de la Constitución Política del Estado de Sonora; 25 fracciones I y IV y 52 fracción III de la Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Sonora; 12 segundo párrafo, 13, 43 segundo párrafo, 44 último párrafo y 47 segundo párrafo del Decreto No. 20 del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2013; 17 y 19 de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; 10, 47-y 58 del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; Revelación Suficiente, Control Presupuestario y Cumplimiento de Disposiciones Legales de los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental; 63 fracciones I, II, V, XXVI, XXVII y XXVIII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios y demás que resulten aplicables.

Tipo de Observación

Consistencia.

Medida de Solventación

Manifiestar a este Organismo Superior de Fiscalización las razones que dieron lugar para que el sujeto fiscalizado ejerciera recursos de ciertas partidas sin suficiencia presupuestal original ni modificada, contraviniendo a los ordenamientos vigentes. Al respecto, requerimos establezcan medidas para que en lo sucesivo, antes de ejercer alguna partida, se consulte si cuenta con suficiencia presupuestal; de lo contrario solicitamos realizar los trámites y gestiones necesarios para evitar incurrir en una situación similar. En caso de no atender lo dispuesto en la presente medida de solventación, deberá procederse conforme a las disposiciones legales y normativas vigentes, respecto de los servidores públicos que resulten responsables, en virtud de la situación antes observada.

49. En relación con la estructura programática presentada, según se aprecia en el formato EVTOP-03 denominado "Informe de Avance Programático" relativa al tercer Informe trimestral 2013, no se manifiesta justificación alguna de las variaciones reflejadas en ciertas metas, como se desglosa a continuación:

REV:03

Comisión del Deporte del Estado de Sonora - Observaciones Ejercicio 2013 4

F-AM-223

Periodo del Informe Trimestral	Programadas y realizadas a:		Programadas y no realizadas	No Programadas y realizadas
	Más del 100%	Menos del 100%		
III Trim. 2013	5	4	1	4

Cabe señalar que la información presentada en el formato EVTOP-04, en algunos casos se refiere a los resultados obtenidos; sin embargo, no se justifica en forma específica la variación que presentaron las metas.

Normatividad Infringida

Artículos 2 primer párrafo, 143 y 150 primer y último párrafo de la Constitución Política del Estado de Sonora; 25 fracciones I y IV y 52 fracción III de la Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Sonora; 43 segundo párrafo, 44 último párrafo y 47 segundo párrafo del Decreto No. 20 del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2013, 16 de la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; 10 y 46 fracción I del Reglamento de la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; Revelación Suficiente y Cumplimiento de Disposiciones Legales de los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental; Guía para la elaboración de los Informes Trimestrales 2013 de Organismos y Entidades de la Administración Pública Estatal; 63 fracciones I, II, V, XXVI, XXVII y XXVIII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios y demás que resulten aplicables.



Tipo de Observación

Consistencia.

Medida de Solventación

Proporcionar a este Organismo Superior de Fiscalización, la justificación de las variaciones en ciertas metas reportadas en el informe relativo al tercer trimestre de 2013, de conformidad con lo señalado en la presente observación, manifestando las razones que han dado lugar para que el sujeto fiscalizado omita su presentación en los mismos. Sobre el particular, se requiere establecer medidas para que en lo sucesivo, se cumpla con la misma a través de los informes subsecuentes. En caso de no atender lo dispuesto en la presente medida de solventación, deberá procederse conforme a las disposiciones legales y normativas vigentes, respecto de los servidores públicos que resulten responsables, en virtud de la situación antes observada.

50. En relación con el formato EVTOP-02 denominado "Análisis de Recursos Ejercidos por Partida Presupuestal", relativo al informe del Cuarto Trimestre de 2013, no se manifestó en el formato EVTOP-04 la justificación correspondiente en cuanto al registro de la disminución de la partida 41201 denominada "Transferencias Otorgadas para Instituciones Paraestatales Empresariales y No Financieras" por \$208,188.

 REV:03 



Normatividad Infringida

Artículos 2 primer párrafo, 143 y 150 primer y último párrafo de la Constitución Política del Estado de Sonora; 25 fracciones I y IV y 52 fracción III de la Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Sonora; 43 segundo párrafo, 44 último párrafo y 47 segundo párrafo del Decreto No. 20 del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2013; 93 del Reglamento a la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; Revelación Suficiente y Cumplimiento de Disposiciones Legales de los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental; 63 fracciones I, II, V, XXVI, XXVII y XXVIII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios y demás que resulten aplicables.

Tipo de Observación

Consistencia.

Medida de Solventación

Manifiestar las razones que motivaron la disminución de la partida del gasto señalada en la presente observación por \$208,188, relativa al Informe del Cuarto Trimestre de 2013, así como la falta de justificación en el formato EVTOP-04 correspondiente, solicitando que la misma sea comprobada y proporcionada a este Organismo Superior de Fiscalización. Al respecto, se requiere establezcan medidas para que en lo sucesivo se cumpla con informar de cualquier suceso que por su importancia, amerite manifestarse en el formato referido. En caso de no atender lo dispuesto en la presente medida de solventación, deberá procederse conforme a las disposiciones legales y normativas vigentes, respecto de los servidores públicos que resulten responsables, en virtud de la situación antes observada.

51. Al analizar el renglón de "Saldo Inicial (Caja y Bancos)" reflejado en el formato EVTOP-01 denominado "Seguimiento Financiero de Ingresos y Egresos" del informe relativo al tercer trimestre de 2013, se determinó que los remanentes del mes anterior (Variación Ingresos-Gastos) no coinciden con el "Saldo inicial (Caja y Bancos)" del mes posterior, debido a que éste último considera únicamente el importe total de los movimientos contables, determinando que el egreso global que se presenta en el citado formato, incluye la totalidad de los egresos que afectaron presupuesto, independientemente de si éstos fueron pagados o no, o en su caso, existen partidas que no han sido impactadas en el gasto, como se aprecia a continuación:

Concepto	Julio	Agosto	Septiembre
Saldo Inicial (Caja y Bancos)	\$3,319,739	\$2,502,195	\$5,026,705
Ingresos	7,906,940	8,358,985	6,887,098
Total Ingresos	11,226,679	10,861,180	11,913,803
Egresos	13,924,864	12,424,448	11,515,739
Variación (Ingresos-Gastos)	-\$2,698,185	-\$1,563,268	\$398,064

REV:03

Normatividad Infringida

Artículos 2 primer párrafo, 143 y 150 primer y último párrafo de la Constitución Política del Estado de Sonora; 25 fracciones I y IV y 52 fracción III de la Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Sonora; Guía para la Elaboración de los Informes Trimestrales 2013 para Organismos y Entidades de la Administración Pública Estatal; 93 y 107 del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; Revelación Suficiente y Cumplimiento de Disposiciones Legales de los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental; 63 fracciones I, II, V, XXVI, XXVII y XXVIII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios y demás que resulten aplicables.

Tipo de Observación

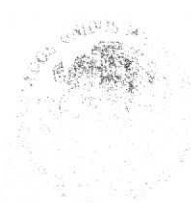
Consistencia.

Medida de Solventación

Proporcionar la conciliación entre las cifras contables y las reportadas en el citado formato del informe relativo al tercer trimestre de 2013, justificando las diferencias determinadas en la presente observación y poniendo a disposición de este Organismo Superior de Fiscalización, la documentación correspondiente. En lo sucesivo, solicitamos que al elaborar el formato EVTOP-01 denominado "Seguimiento Financiero de Ingresos y Egresos", se acompañe la conciliación requerida en la presente medida de solventación, elaborándose en forma clara y precisa, o en su defecto, presentarse en el formato EVTOP-04. En caso de no atender lo dispuesto en la presente medida de solventación, deberá procederse conforme a las disposiciones legales y normativas vigentes, respecto de los servidores públicos que resulten responsables, en virtud de la situación antes observada.

Atentamente
El Auditor Mayor


C.P.C. Eugenio Pablos Antillón PCCA


INSTITUTO SUPERIOR
DE AUDITORÍA Y
FISCALIZACIÓN

 REV:03 

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
INFORME DE AVANCE PROGRAMATICO

TERCER TRIMESTRE 2013

UR	Estructura Admva.	Categorías Programáticas	Función	Subfunción	ER	PROG.	Subprograma	Actividad o Proyecto	DESCRIPCION	META	UNIDAD DE MEDIDA	ORIGINAL ANUAL	MODIFICADO ANUAL	METAS							
														CALENDARIO				REALIZADO			
														1er. TRIM.	2do. TRIM.	3er. TRIM.	4to. TRIM.	1er. TRIM.	2do. TRIM.	3er. TRIM.	4to. TRIM.
									COMOCATORIA FIRMADAS DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS DEL SISTEMA EDUCATIVO	05	CONVOCATORIAS	4	4	1	3	1	1	1	1	25.00	
									NUMEROS DE GRUPOS ESCOLARES QUE VISITAN A LOS CODESON	06	GRUPOS ASISTENTES	12	12	12	-	-	-	-	-	100.00	
									JORNADAS DEPORTIVAS	07	JORNADAS REALIZADAS	1	1	-	-	-	-	-	-	100.00	
									COORDINACION PARA REALIZAR CARRERAS POPULARES	08	EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS	5	6	2	2	2	2	4	4	66.67	
									DOTACION DE MATERIAL A LOS MUNICIPIOS QUE REALICEN CAMPAMENTOS	09	MATERIAL	20	3	-	-	-	-	-	-	0.00	
									COORDINAR LA SELECCION Y PREMIACION DEL PREMIO ESTATAL DEL DEPORTE	10	MEMORIAS	3	3	-	-	-	-	-	-	100.00	
									ACTIVIDADES DEL SALON DE LA TAMA	11	MEMORIA	1	1	-	-	-	-	-	-	100.00	
									CAPACITACION DEL PROGRAMA FONTE AL 100	12	MEMORIA	1	1	-	-	-	-	-	-	100.00	
									ENTREGA DE MATERIAL DEL PROGRAMA FONTE AL 100	13	CAPACITACION	2	1	-	-	-	-	-	-	50.00	
									EVALUACION DE CAPACIDADES FUNCIONALES	14	RECIBOS	40	40	-	-	-	-	-	-	100.00	
									LUGAR OFICIALES MUNICIPALES	15	DOCTO	10,000	10,000	-	-	-	-	-	-	100.00	
									ENTREGA DE MATERIALES A LUGAR DE MUNICIPALES	16	REGISTRO	35	35	-	-	-	-	-	-	100.00	
									CAPACITACION A LUGAR OFICIALES MUNICIPALES	17	RECIBO	35	35	-	-	-	-	-	-	100.00	
									RECONOCIMIENTO A DEPORTISTAS DESTACADOS	18	MEMORIA	2	2	-	-	-	-	-	-	100.00	
									RIMS MOVIL	19	RECONOCIMIENTOS	10	10	-	-	-	-	-	-	100.00	
									DIRECCION DE ALTO RENDIMIENTO	20	INFORMES	8	8	-	-	-	-	-	-	100.00	
									ATENCION A CONSEJOS MUNICIPALES DE CULTURA FISICA Y DEPORTE	433	INFORMES	14	14	-	-	-	-	-	-	100.00	
									CAPACITACIONES EN MUNICIPIOS Y SISTEMA EDUCATIVO	434	INFORMES	185	185	25	45	12	1	1	1	14.29	
									REALIZAR VISITAS DE SUPERVISION DE LOS CENTROS DE DESARROLLO MUNICIPALES	435	CONSULTA	8,400	8,400	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	25.00	
									SERVICIOS A DEPORTISTAS DE ALTO RENDIMIENTO		EVENTO	31	31	8	8	6	6	8	8	25.81	
									APYOS Y ESTIMULOS PARA EL DEPORTE ESTATAL		EVENTOS	50	50	13	12	12	13	13	12	24.00	
									COORDINAR EVENTOS DEPORTIVOS Y SUPERVISAR LA PARTICIPACION DE ATLETAS EN LOS MISMOS		REUNION	807	830	260	100	220	250	100	100	12.45	
									REALIZAR REUNIONES Y VISITAS PARA CONFECCIONAR CONTROLES Y EVALUAR LOS PLANES DE ENTRENAMIENTO DE LOS DIFERENTES DEPORTES		COMPETENCIA	130	130	40	35	15	40	40	35	26.92	
									COORDINAR Y SUPERVISAR LAS CONCENTRACIONES Y FOGUEOS DE LAS SELECCIONES CON MIRAS A LAS OLIMPIADAS		EVENTO	24	24	6	6	6	6	6	6	25.00	
									REALIZAR JORNADAS DE CAPACITACION TECNICA METODOLOGICA Y CURSOS DEL SICEED		CONVENIO	36	36	36	-	-	-	-	-	100.00	
									PROMOVER LA FIRMA DE CONVENIOS CON ASOCIACIONES PARA DETERMINAR EL USO DE LOS RECURSOS ASIGNADOS ACADA UNA DE ELAS												

11
e
= 9
2

25

Resumen Final
 = 18 > 5
 e 14 = 7 1
 < 5 4 = 0 4
 < 4

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
 INFORME DE AVANCE PROGRAMATICO

EV TOP-03
 TERCER TRIMESTRE 2013

UR	Estructura Admva.	ORGANISMO: COMISION DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA	CATEGORIAS PROGRAMATICAS		CLAVE NEP ORGANISMO	DESCRIPCION	META	UNIDAD DE MEDIDA	ORIGINAL ANUAL	MODIFICADO ANUAL	CALENDARIO				REALIZADO				TOTAL ACUMULADO	% AVANCE FISICO					
			Funcion	Subfuncion							ER	PROG.	Subprograma	Actividad o Proyecto	1er. TRIM.	2do. TRIM.	3er. TRIM.	4to. TRIM.			1er. TRIM.	2do. TRIM.	3er. TRIM.	4to. TRIM.	
																									1er. TRIM.
5		COMISION DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA			436	10 TRAMITAR APOYOS A LAS ASOCIACIONES DEPORTIVAS ESTATALES Y A LOS MIEMBROS DE ALCERDO A CALENDARIZACION DE EVENTOS Y SUPERVISION DE LOS MISMOS APOYO AL DEPORTE ASOCIADO Y AL DEPORTISTA SONorenSE	10	APOYO	150	150	35	40	45	30	35	40	40	40	115	76.67					
						11 PROPORCIONAR Y GESTIONAR BECAS ECONOMICAS	11	BECAS	2,180	2,180	660	660	230	630	660	660	660	660	660	660	660	660	1,980	90.88	
						12 PROPORCIONAR APOYOS CON BOLETOS DE AVION A ATLETAS	12	BOLETOS	1,300	1,300	95	905	230	70	95	905	905	905	905	905	905	905	905	1,485.4	148.54
						13 PROPORCIONAR APOYOS DE PASAJES A ATLETAS Y ENTRENADORES	13	PASAJES	5,150	5,150	1,900	2,200	400	650	1,900	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	6,180	122.33
						01 ORGANISMO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO	01	DOCUMENTOS	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	100.00
						02 DIFUSION Y COMUNICACION DEL DEPORTE	02	DOCUMENTOS	4	4	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	75.00
						03 PROMOVER CURSOS OFRECIDOS POR EL CAMPUS SONORA EN MATERIAS RELATIVAS A LA INNOVACION Y CALIDAD GUBERNAMENTAL	03	DOCUMENTOS	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	100.00
						04 CAPACITAR AL PERSONAL DEL OCCA	04	DOCUMENTOS	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	50.00
						05 EVALUAR EL PORTAL DE TRANSPARENCIA DE LA ENTIDAD	05	DOCUMENTOS	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	200.00
						06 REVISAR EL CUMPLIMIENTO DEL POA DE LA ENTIDAD	06	INFORMES	4	4	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	75.00
						08 REALIZAR AUDITORIAS DIRECTAS Y DAR SEGUIMIENTO A LAS OBSERVACIONES	08	DOCUMENTOS	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	200.00
						09 SERVICIOS A CARGO DE LA ENTIDAD	09	DOCUMENTOS	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	50.00

12
 55

< 1
 > 3
 = 2
 ≠ 4
 ≠ 1
 ≠ 1