



Oficio N°. DGA/2093/2012  
Hermosillo, Sonora a 06 de julio de 2012

~~C.P. EUGENIO RABLOS ANTILLÓN~~  
~~Auditor Mayor del Instituto Superior~~  
~~de Auditoría y Fiscalización~~  
Presente.-

Por este medio y en atención a oficio ISAF/AAE-1611-2012 relacionado con observaciones plasmadas en el Informe de Resultados de Fiscalización de la Cuenta Publica Estatal del Ejercicio 2010, envío a usted en anexo información correspondiente a la solventación parcial de observaciones realizadas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización en el periodo antes mencionado.

Sin más por el momento y para cualquier aclaración al respecto, estoy a sus órdenes.

ATENTAMENTE

ING. JAVIER ALBERTO MARTÍNEZ VERDUZCO  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

C.c.p. Lic. Carlos Manuel Villalobos Organista.- Secretario de Hacienda  
Lic. Carlos Tapia Aztiazarán.- Secretario de la Comisaría General  
C.P. Patricia Eugenia Arguelles Canseco.- Directora General de Auditoría Gubernamental  
Minutario



DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION  
DR. HOFFER NO. 37 E/OCAMPO Y COMONFORT, TEL. (662) 212.18.48, 213.77.50, FAX 212.88.44  
HERMOSILLO, SONORA, MEXICO. www.sonora.gob.mx

28. En la revisión de la partida 3801 denominada "Gastos Ceremoniales y de Orden Social" y 3802 denominada "Congresos, Convenciones y Exposiciones" de la Unidad Responsable 01 "Secretaría", existen diversos pagos por \$65,410 pesos y \$270,062 pesos, respectivamente, de los cuales no se proporcionó información que justifique su realización ni evidencia de autorización expresa por parte del Titular de la Dependencia, conforme lo establecen los Lineamientos para el Cumplimiento de las Disposiciones de Racionalidad, Austeridad y Disciplina Presupuestal de la Administración Pública Estatal, integrándose como sigue:

Datos de la Póliza		Datos del Comprobante					Importe en Pesos	Partida
Fecha	Número	Fecha	Número	Nombre del Proveedor	Concepto			
24/11/10	OP/55729	28/10/10	HMORB 09597	Campaña Hotelera Lucerna, S.A. de C.V.	Servicios de hospedaje y/o alimentación.	\$ 7,667	3801	
31/12/10	PD/218381	21/09/10	G104116	Gran Operadora Posadas, S.A. de C.V.	Servicios de hospedaje y/o alimentación.	57,743	3801	
31/12/10	PD/218381	22/10/10	G105344	Gran Operadora Posadas, S.A. de C.V.	Servicios de hospedaje y/o alimentación.	67,252	3802	
31/12/10	PD/218456	24/11/10	1612	Operahoteles de Sonara, S.A. de C.V.	Coffee Brake continuu, comida buffete, bocadilla y servicio, renta de equipo audiovisual.	153,250	3802	
31/12/10	PD/218456	24/11/10	1613	Operahoteles de Sonara, S.A. de C.V.	30 rentas de habitaciones por 2 noches del 28 al 29 de noviembre de 2010, con desayuno buffete incluida.	49,560	3802	
Total						\$ 335,472		

Adicionalmente, en el caso de los gastos por \$57,743 pesos y \$67,252 pesos, correspondientes a las partidas 3801 denominada "Gastos Ceremoniales y de Orden Social" y 3802 denominada "Congresos, Convenciones y Exposiciones", los cheques para sufragar los citados servicios fueron expedidos a nombre del Director General Administrativo de la Secretaría de Hacienda, según consta en órdenes de pago números 46039 y 53929 de fechas 8 de octubre y 12 de noviembre de 2010, respectivamente, debiendo ser a nombre del proveedor "Gran Operadora Posadas, S.A. de C.V.", tal y como lo establece la normatividad aplicable vigente.

**Respuesta.-** Se anexa copia de las facturas señaladas con la orden de servicio correspondiente a la autorización del titular de esta Unidad Administrativa así como copia de oficio DGA/2076 dirigido al Director de Operaciones de esta Dirección General de Administración con instrucciones a fin de que en eventos posteriores no se vuelvan a presentar este tipo de situaciones. (Anexo I)

29. En la revisión de la partida 3907 denominada "Ayudas Diversas" de la Unidad Responsable 01 "Secretaría", se determinaron diversos recursos otorgados en el ejercicio 2010 por \$1,066,024 pesos, por concepto de apoyos económicos, sin que se proporcionara la información solicitada mediante la cual se justifiquen los apoyos realizados como indispensables y congruentes con los objetivos y metas de los programas a cargo de la Dependencia, conforme lo establecen los Lineamientos para el Cumplimiento de las Disposiciones de Racionalidad, Austeridad y Disciplina Presupuestal de la Administración Pública Estatal, integrándose como sigue:

Datos de la Póliza		Datos del Comprobante					Información no Proporcionada
Fecha	Número	Fecha	Número	Nombre del Beneficiario	Concepto	Importe en Pesos	
31/12/10	PD/108925	03/11/10	25039	Centro Empresarial del Norte de Sonora.	Aportación extraordinaria.	\$250,000	a) Solicitud del apoyo por parte del beneficiario. b) Justificación de la ayuda otorgada.
31/12/10	PD/218352	-	-	Sin recibo.	Ayudas diversas.	13,400	a) Recibo firmado por el beneficiario. b) Solicitud de apoyo por parte del beneficiario debidamente autorizada. c) Justificación de la ayuda otorgada.
31/12/10	PD/108932	11/11/10	1123	Petterson y Petterson, S.A. de C.V.	Apoyo para la construcción de instalaciones del Centro de Capacitación y Formación para "Promoción Social y Educativa del Noroeste, A.C."	580,000	a) Solicitud del apoyo por parte del beneficiario debidamente autorizada. b) Justificación de la ayuda otorgada.
31/12/10	PD/218456	02/10/09	256084	Centro Médica del Noroeste, S.A. de C.V.	Pago de Servicios Hospitalarios proporcionados al C. Francisca Gerardo Juvera Monreal, del 3 al 7 de septiembre de 2009.	102,119	a) Solicitud del apoyo por parte del beneficiario debidamente autorizada. b) Justificación de la ayuda otorgada.
31/12/10	PD/218532	24/05/10	0391	BM Teknologik, S.A. de C.V.	10 Computadoras Intel Dual Core E2200 de 2.2 Ghz, 1Mb y 8000 Mhz, con monitor LCD Benq g610hda, Disco Duro SATA/T 320 Gb, Mouse óptico, teclado, quemador DVD, bocinas y regulador.	120,505	a) Solicitud del apoyo por parte del beneficiario debidamente autorizada. b) Justificación de la ayuda otorgada.
<b>Total</b>						<b>\$ 1,066,024</b>	

**Respuesta.-** Se anexa copia de documentación de la póliza de diario 218352 por un importe de \$13,400.00 que consiste en solicitud de apoyo y recibo del mismo, asimismo se anexa copia de oficio dirigido al Director de Operaciones de esta Dirección General de Administración con instrucciones a fin de que en eventos posteriores no se vuelvan a presentar este tipo de situaciones. (Anexo II) Asimismo se informa que se está en proceso de integrar el resto de la documentación.

35. En relación con la revisión de la Partida 3802 denominada "Congresos, Convenciones y Exposiciones" de la Unidad responsable 01 "Secretaría", se determinó la existencia de registros en el gasto por \$60,000 derivado de la comprobación de gastos realizada por el Director General Administrativo de la Secretaría de Hacienda, la cual fue amparada únicamente con una relación de los conceptos e importes en que se aplicó el recurso y no mediante un comprobante que cumpliera con requisitos fiscales, según consta en póliza de diario No. 218381 de fecha 31 de diciembre de 2010.

**Respuesta.-** Se anexa copia de la factura 4476 por un importe de 60,000.00 con la orden de servicio correspondiente a la autorización del titular de esta Unidad Administrativa así como copia de oficio DGA/2076 dirigido al Director de Operaciones de esta Dirección General de Administración con instrucciones a fin de que en eventos posteriores no se vuelvan a presentar este tipo de situaciones (Anexo III)