



Oficio N°. DGA/2915/2014
Hermosillo, Sonora a 13 de noviembre de 2014
"2014 Año de la Salud Masculina"

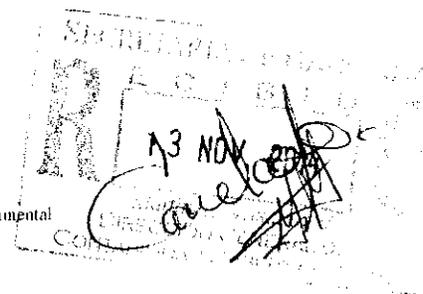
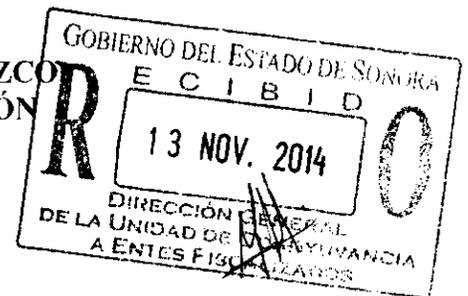
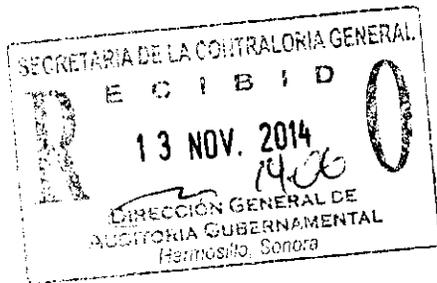
C.P. SIMÓN BUENO GALINDO
TITULAR DE LA UNIDAD DE COADYUVANCIA A ENTES FISCALIZADOS
Presente.-

Por este medio y en atención a oficio ISAF/AAE-2649-2014 relacionado con la notificación de observaciones a la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal correspondiente al ejercicio 2013, envío a usted en anexo solventación a las observaciones números 25, 29, 30, 32, y 36 con sus anexos correspondientes para su seguimiento.

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
C.P. Patricia Eugenia Arguelles Canseco.- Directora General de Auditoría Gubernamental
Minutario



SONORA
ALISTERIDAD, TRANSPARENCIA
Y BUEN GOBIERNO

DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION
DR. HOFFER No. 37 E/OCAMPO Y COMONFORT, TEL. (662)
212.18.48, 213.77.30, FAX 212.28.08
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. www.sonora.gob.mx

14 NOV. 2014

25. * Como resultado de la revisión realizada a la Partida 21201 denominada "Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción" de la Unidad Responsable 501 "Secretaría", se identificó que el Sujeto Fiscalizado suscribió incorrectamente diversos adendum de contratos de Prestación de Servicios Profesionales para modificar la vigencia de los mismos, la cual originalmente era del ejercicio 2012, pactándose posteriormente una vigencia de 4 meses que comprenden del 1º de enero de 2012 al 30 de abril de 2013, en contravención con las disposiciones legales correspondientes, las cuales señalan que "las dependencias al contraer compromisos presupuestales, deberán observar que se realicen de acuerdo con los calendarios financieros anuales y que no impliquen obligaciones con cargo a presupuestos de años posteriores", lo cual evidentemente se incumple con la celebración de los citados documentos. Cabe señalar que el Sujeto Fiscalizado omitió hacer del conocimiento de estos actos a la Secretaría de la Contraloría General, los cuales ascienden a \$952,023, integrándose de la siguiente manera:

Fecha del Adendum al Contrato Original	Nombre del Prestador del Servicio	Objeto del Contrato	Vigencia Pactada en el Adendum al Contrato Original	Importe Registrado
07/01/13	Excelencia en Fotocopiado, S.A. de C.V.	Servicio de fotocopiado.	1º de enero de 2012 al 31 de enero de 2013.	\$196,526
01/02/13	Excelencia en Fotocopiado, S.A. de C.V.	Servicio de fotocopiado.	1º de enero de 2012 al 28 de febrero de 2013.	215,685
01/03/13	Excelencia en Fotocopiado, S.A. de C.V.	Servicio de fotocopiado.	1º de enero de 2012 al 31 de marzo de 2013.	332,074
01/04/13	Excelencia en Fotocopiado, S.A. de C.V.	Servicio de fotocopiado.	1º de enero de 2012 al 30 de abril de 2013.	207,738
Total				\$952,023

Respuesta.- Por un error involuntario se presentó adendum a los contratos del ejercicio 2012, se anexan copia de contratos correspondientes al ejercicio 2013 y que soportan los servicios proporcionados en el periodo del ejercicio vigente. (Anexo I)

29.- De la revisión realizada a la Partida 51501 denominada "Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información" con cifras al 31 de diciembre de 2013 de las Unidades Responsables 511 "Dirección General de Recaudación", 512 "Dirección General de Auditoría Fiscal" y 534 "Coordinación General del Sistema Integral de Información y Administración Financiera", bajo una muestra selectiva, se identificó la adquisición de diversos bienes muebles en el ejercicio 2013 con un valor de \$2,477,273, de los cuales el Sujeto Fiscalizado no proporcionó los resguardos individuales para identificar la existencia física de los bienes en comento, integrándose como sigue:

Fecha	Número de Póliza	Descripción del Bien	Importe	Unidad Responsable
31/12/13	OP/55000	100 computadoras HP Prodesck 600 G1 SFF Core i3-4330 4 GB y 100 monitores HP A5V72AA Led LCD 18.5" HP LV1911 y 10 Scanner HP Scanjet g3110.	\$1,851,360	511
31/12/13	OP/55154	32 notebook Gateway NE52203M procesador AMD Quad Core A6-5200 a 2.0 ghz 6 GB memoria Ram, disco duro de 750 GB pantalla 15.6".	288,237	512
31/12/13	OP/55331	20 computadora 440 Intel Core I3 4000M (2.40 ghz, 3MB cache) 14" diagonal LED, 8GB 1600 DDR3 SDRAM, 750GB DD 5400 rpm, DVD+/-RW, red 10/100/1000, WLAN Q, WIN 8 PRO 64 bits.	337,676	534
Total			\$2,477,273	

Respuesta.- En relación con el punto 1).- en el cual dice que queda pendiente de proporcionar el resguardo de 23 Notebook Gateway NE52203M, se informa que los resguardos corresponden al monto total de los equipos adquiridos pero por una situación ajena a nosotros se entregaron equipos de marcas diferentes a los señalados en la factura correspondiente, sin embargo, los equipos entregados corresponden a las características de los facturados, esta situación se aclara mediante un Acta de Hechos (Anexo II) emitida por personal de la Dirección General de Auditoría Fiscal que realizó el trámite observado en este punto.

En relación con el punto 2).- Originalmente se habían presentado resguardos a nivel de área responsable esto por los constantes cambios que se daban en el personal de dichas áreas, a partir de este mes todos los resguardos se asignarán al usuario de los equipos en mención, se anexa copia de resguardos individuales de acuerdo a la recomendación emitida (Anexo III) con algunas excepciones en que unos equipos están resguardados a nivel de área porque no han sido asignados a un usuario en particular.

En relación con el apartado 3).- en cuanto a la reincidencia, se informa que esta se dio en virtud de que no se llegaba a acuerdos con el área de Recaudación por ser de gran volumen y para llevar un control más adecuado, sin embargo como ya se mencionó con anterioridad, esta situación no volverá a presentarse en lo sucesivo.

30.- De la revisión realizada a la Partida 51501 denominada "Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información", de la Unidad Responsable 511 "Dirección General de Recaudación" y 534 "Coordinación General del Sistema Integral de Información y Administración Financiera", el Sujeto Fiscalizado no comprobó a los auditores del ISAF haber obtenido el dictamen técnico emitido por la Secretaría de la Contraloría General, de conformidad con lo establecido en el "Decreto que establece las disposiciones que deberán observar las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal en materia de "Tecnología de la Información y Comunicaciones", publicado el 20 de diciembre de 2010 en el Boletín Oficial del Estado número 50 Sección III, por \$2,327,465, integrándose como sigue:

Fecha	Número de Póliza	Nombre del Prestador de Servicios	Descripción del Bien	Importe	Unidad Responsable
02/05/13	OP/8086	Integradora de Soluciones Empresariales de México, S.A. de C.V.	3 transductores de fibra óptica 1000BSXSFP transeiver module MMF 850 NM DDM, 3 pieza tarjeta de fibra óptica PRA IBM Emulex 4 GB FC HBA PCI-E Controller single port for IBM System X, 1 pieza accesorios HP 1.6 ghz/18mb DC 9140N processor, 1 pieza accesorios Integrity RX6600 32GB (4x8GB) kit DDR2, 1 pieza accesorios of HP Internal entitlement purposes, 3 piezas disco duro Integrity 73GB 15K RPM SAS Hard Drive BULK Package marca HP, 1 accesorio Integrity redundant power supply, 4 piezas de disco duro IBM 300GB 3.5 in SL HS 15H 6Gbps SAS HDD, 1 pieza accesorios 16GB Kit (4x4GB) 667 mhz DDR2 667/PC2-5300 ECC CHIPKILL for IBM server, 2 accesorios CPU Kit Intel Xeon Quad Core Processor E5420 2.50Ghz 12 MB L2 Cachè 1333Mhz FSB 80W for systems X3400/X3500/X3650 bulk package 90 días garantia, 8 piezas de disco duro HP EVA M6412A 300GB 15K 4GB fibre channel dual port hard disk drive, 1 pieza switch catalyst 3560X 48 port data IP base, 2 piezas de servidor HP ProLiant DL 380 gen 8 HP 4-core Intel Xeon E5-2609 (2.40 Ghz) 132 GB memoria, controlador de arreglo de discos smart array P420/(RAID 0/1/1+0), tarjeta de red 4 puertos 10/100/1000T, 2 fuentes de poder de 460w, licencia HP insigth control ML/DL/BL bunle E-LTU, 2 piezas de disco duro HP 600GB 6G SAS 15K 3.	\$476,105	534
31/12/13	OP/55000	Compuproveedores, S.A. de C.V.	100 computadoras HP Prodesck 600 G1 SFF Core i3-4330 4 GB, 100 monitores HPA5V72AA Led LCD 18.5" HP LV1911 y 10 Scanner HP Scanjet g3110.	1,851,360	511
Total				\$2,327,465	

Respuesta.- Por un error involuntario se envió de manera parcial el Dictamen observado, se anexa copia de Dictamen emitido por la Secretaría de la Contraloría General (Anexo IV) así como copia de oficio enviado a dicha dependencia por la Coordinación General del SIAF donde solicitan el Dictamen correspondiente a la adquisición de Equipo de Cómputo y accesorios (Anexo V)

32.- No fue exhibida la documentación comprobatoria que ampara el gasto ejercido por \$30,477,727 de la Unidad Responsable 501 "Secretaría", 505 "Subsecretaría de Ingresos", 511 "Dirección General de Recaudación", 515 "Tesorería General del Estado", 518 "Dirección General de Contabilidad Gubernamental", 532 "Comisión Estatal de Bienes y Concesiones del Estado", correspondiente a diversas pólizas que afectaron las siguientes partidas: 1) 27101 "Vestuarios y Uniformes" por \$273,470, 2) 31101 "Energía Eléctrica" por \$530,189, 3) 33101 "Servicios Legales, de Contabilidad, Auditorías y Relacionados" por \$1,963,500, 4) 34101 "Servicios Financieros y Bancarios" por \$1,219,971, 5) 34701 "Fletes y Maniobras por \$350,950, 6) 35302 "Mantenimiento y Conservación de Bienes Informáticos" por \$197,780, 7) 35901 "Servicios de Jardinería y Fumigación" por \$196,832, 8) 38301 "Congresos y Convenciones" por \$320,000, 9) 39201 "Impuestos y Derechos" por \$325,202, 10) 55101 "Equipo de Defensa y Seguridad" por \$599,833, 11) 58101 "Terrenos" por \$2,500,000 y 12) 72101 "Acciones y Participaciones de Capital en Entidades" por \$22,000,000, integrándose como sigue:

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
31/12/13	410455	Póliza de Diario	\$273,470	27101	505
Total			\$273,470		

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
31/12/13	410454	Póliza de Diario	\$196,832	35901	511
Total			\$196,832		

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
31/12/13	403871	Póliza de Diario	\$530,189	31101	501
Total			\$530,189		

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
31/12/13	410519	Póliza de Diario	\$320,000	38301	511
Total			\$320,000		

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
31/12/13	56068	Orden de Pago	\$1,963,500	33101	518
Total			\$1,963,500		

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
21/06/13	26550	Orden de Pago	\$325,202	39201	532
Total			\$325,202		

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
31/12/13	406965	Póliza de Diario	\$1,219,971	34101	511
Total			\$1,219,971		

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
31/12/13	410524	Póliza de Diario	\$599,833	55101	511
Total			\$599,833		

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
31/12/13	410455	Póliza de Diario	\$350,950	34701	505
Total			\$350,950		

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
04/07/13	28264	Orden de Pago	\$2,000,000	58101	532
04/10/13	43453	Orden de Pago	500,000	58101	532
Total			\$2,500,000		

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
31/12/13	410455	Póliza de Diario	\$197,780	35302	505
Total			\$197,780		

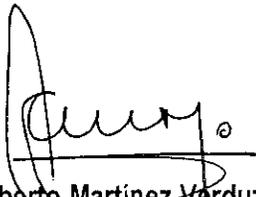
Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida	Unidad Responsable
31/10/13	46952	Orden de Pago	\$22,000,000	72101	515
Total			\$22,000,000		

Respuesta.- En relación con la documentación faltante de presentar ante el ISAF, se informa que el soporte que ampara las pólizas de diario en mención, generalmente es un oficio de la Dependencia que solicita la reclasificación y otro de la Subsecretaría de Egresos que instruye a la Dirección General de Contabilidad Gubernamental a realizar dicha reclasificación, atendiendo la solicitud del ISAF de presentar copia desde el origen que dio a dicho movimiento, enviamos en CD copia de las Pólizas de Diario digitalizadas que quedaron pendientes con las órdenes de pago que amparan dicha póliza (Anexo VI) poniendo a disposición los documentos para su revisión física, asimismo se informa que la orden de pago 26550 está en proceso de pago (ADEFAS) por lo que no se tienen los documentos que soportan los recibos originales que emite el Ayuntamiento de Hermosillo por ser estos un pago de impuestos prediales, en relación con las ordenes de pago 28264 y 43453 están en proceso de entrega por parte de la Comisión Estatal de Bines y Concesiones..

36.- De una muestra de servidores públicos entrevistados adscritos al Sujeto Fiscalizado, en 13 de los casos los mismos desconocieron el contenido de lo siguiente: 1) Manual de Organización, 2) Manual de Procedimientos, 3) Reglamento Interior y 4) Organigrama, según cuestionarios aplicados, siendo estos los siguientes:

	Número de Empleado	Puesto	1	2	3	4
1	14992	Administrador de Proceso	X	X	X	X
2	29130	Analista Técnico			X	
3	80912	Analista Técnico			X	
4	10423	Coordinador de proyectos	X	X	X	
5	15763	Coordinador Técnico	X	X	X	X
6	16117	Coordinador Técnico				X
7	18287	Analista Técnico	X	X	X	X
8	21289	Jefe de Departamento	X	X	X	
9	24500	Analista de Información	X	X	X	
10	27240	Coordinador de Area	X	X		
11	29796	Administrador de Procesos		X		
12	20309	Analista Técnico	X	X	X	X
13	10425	Secretaria Ejecutiva	X	X	X	

Respuesta.- Se anexa copia de oficio turnado a los servidores públicos señalados en la presente observación donde se le dan a conocer dichos documentos administrativos (Anexo VII), asimismo se les aplicó un examen para evaluar los conocimientos de los documentos antes mencionados del cual obtuvieron resultados satisfactorios, se anexa copia de oficio de la Subdirección de Soporte Administrativo donde se informa lo anteriormente comentado así como copia de los exámenes aplicados al personal antes mencionado. (Anexo VIII)



Ing. Javier Alberto Martínez Verduzco
Director General de Administración