



Secretaría de la
Contraloría General



Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora,
Sistema de Gestión de Calidad Certificado por
American Trust Register, S.C., en los procesos de Gestión Interna

Núm. de Certificado: ATR0177
Vigencia de Certificación: 13-12-2014
Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2008

Oficio No. OCDA/CEDIS-014/2018
Hermosillo, Sonora a 04 de abril del 2018
"2018: Año de la Salud".

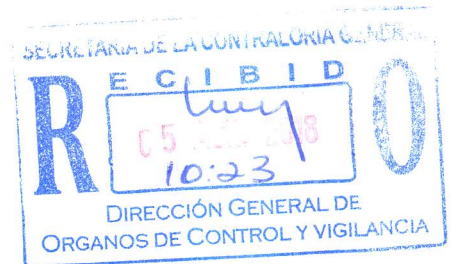
Asunto: Informe de Auditoría

ING. JOSÉ ANTONIO CRUZ CASAS
COORDINADOR GENERAL DE LA COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO
DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS (CEDIS).

Presente.-

En el marco del Artículo 26, Inciso C punto VI, de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado y Fracciones III, VII, VIII Y IX del Numeral 8 del Acuerdo que expide las Normas Generales que establecen el Marco Jurídico de Actuación de los Órganos de Control y Desarrollo Administrativo, adscritos a las Entidades de la Administración Pública Estatal, mediante el presente oficio, envío Informe de Auditoría a los Estados Financieros (Ingresos y Egresos) por el periodo del 01 octubre al 31 de diciembre del 2017 emitido sin observaciones, de la auditoría practicada por este Órgano de Control y Desarrollo Administrativo a la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas.

Sin otro particular por el momento, quedo de usted para cualquier aclaración.

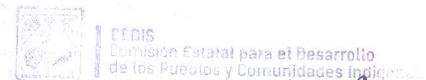


ATENTAMENTE
"SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN."
EL TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL Y
DESARROLLO ADMINISTRATIVO.

C.P. Rafael Pacheco Soto.

C.c.p.: Lic. Ramón Francisco León López – Director General de Órganos de Control y Vigilancia

C.c.p.: Archivo



11:06 am
04 ABR 2018

RECIBIDO



Secretaría de la
Contraloría General

ÓRGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DE LA
COMISIÓN ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDÍGENAS
LONDRES NO. 70 ENTRE TEHUANTEPEC Y MANUEL Z. CUBILLAS, COLONIA CENTENARIO, C.P. 83260
TEL. (662) 213 51 03 Y 213 50 95; EXT. 112 HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO



Secretaría de la
Contraloría General

Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de
la Comisión Estatal para el Desarrollo de los
Pueblos y Comunidades Indígenas

Asunto: Informe de Auditoría.

Hermosillo, Sonora, a 02 de abril de 2018.

Lic. Miguel Ángel Murillo Aispuro
Secretario de la Contraloría General
Presente.

Antecedentes:

Entidad Auditada: Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas

Unidades Administrativas Auditadas: Dirección de Administración y Desarrollo de Personal

Constitución: Ley Número 82 B.O. Número 49 Sección IV, de fecha 16 de Julio del 2010

Oficio de Notificación: DS-0007/2018 de fecha 11 de enero de 2018

Oficio(s) de comisión: OCDA-CEDIS-005/2018.

Auditor(es) comisionado(s): Rafael Pacheco Soto

Supervisor: Rafael Pacheco Soto

Titular del OCDA: Rafael Pacheco Soto

Desarrollo de la revisión:

Período: 1 de octubre al 31 de diciembre de 2017.

Alcance: Estados financieros 2017 (Ingresos y Egresos). ID1666

Análisis

Los trabajos de la auditoría de referencia se llevaron a cabo de acuerdo con las normas Generales de Auditoría Pública emitidas por la Secretaría de la Función Pública, así como en base a pruebas selectivas que se consideraron necesarias en las circunstancias, de la evidencia documental que soportan las operaciones realizadas por esa Entidad y en apego a la normatividad vigente para el ejercicio y control del gasto público.

COMISION ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDIGENAS

Balance General al 31 de diciembre del 2017

ACTIVO		PASIVO	
<i>ACTIVO CIRCULANTE</i>		<i>PASIVO CIRCULANTE</i>	
FONDO FIJO DE CAJA	0.00		
BANCOS	1,754,397.99	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES A PAGAR A CORTO PLAZO.	137,405.15
DEUDORES DIVERSOS	61,542.76	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	788,102.63
CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	2,751.47		
		<i>Total PASIVO CIRCULANTE</i>	925,507.78
<i>Total ACTIVO CIRCULANTE</i>	1,818,692.22		
		SUMA DEL PASIVO	925,507.78
 <i>ACTIVOS FIJOS O NO CIRCULANTES</i>		CAPITAL	
		<i>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</i>	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMN. U OFICINA	887,654.65		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,127.40	<i>Total PATRIMONIO CONTRIBUIDO</i>	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,573,300.00		
DEPRECIACIONES ACUMULADA	-1,823,763.76	<i>PATRIMONIO GENERADO</i>	
SOFTWARE	15,000.00		
		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	954,163.50
<i>Total ACTIVOS FIJOS O NO CIRCULANTES</i>	671,318.29	<i>Total PATRIMONIO GENERADO</i>	954,163.50
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	610,339.23
		SUMA DEL CAPITAL	1,1564,502.73
SUMA DEL ACTIVO	2,490,010.51	SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	2,490,010.51



RESULTADOS:**INGRESOS Y EGRESOS: Del 1 de octubre al 31 de diciembre 2017**

Se revisaron los Ingresos y Egresos de la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas, correspondientes al período del 01 de octubre al 31 de diciembre del 2017, de las cuentas de: Bancos, Fondo Fijo, Servicios Personales, Materiales y Suministros, servicios Generales e Inversión Pública; tomándose una prueba del 86.13%, según se muestra a continuación:

Cuenta	Descripción	Importe	Muestra	%	Observado	%
1000	Servicios Personales	3,648,451.76	3,105,114.76	85.11	0.00	0
2000	Materiales y Suministros	248,926.34	227,457.16	91.38	0.00	0
3000	Servicios Generales	344,751.12	293,509.55	85.14	0.00	0
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,386,440.75	8,125,761.68	86.57	0.00	0
5000	Bienes Muebles Inmuebles e Intangibles	25,196.86	8,398.95	33.33	0.00	0
Total		\$13,653,766.83	\$11,760,242.10	86.13%	0.00	0

Conclusión:

Se practicó revisión a los Ingresos y Egresos de la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas por el período comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre del 2017, obteniéndose resultados satisfactorios.

Con apoyo en lo anterior, se considera de suma importancia que la Comisión para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas, siga fortaleciendo las metodologías, procedimientos y controles establecidos; esto con el fin de asegurar una mayor transparencia y aplicación de los recursos asignados a cada una de las Unidades Administrativas que lo integran.

Nos reiteramos a sus apreciables órdenes para cualquier aclaración o requerimiento de información adicional.

Atentamente


C.P. Rafael Pacheco Soto
Titular del Órgano de Control y Desarrollo
Administrativo de CEDIS
Cédula Profesional No 711131