



Gobierno del
Estado de Sonora

Secretaría de
la Contraloría General

RECIBIDO

HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO.

08 AGO 2018

IAES
INSTITUTO DE ACUACULTURA
DEL ESTADO DE SONORA, O.P.D.
www.iaes.gob.mx

10:43 hrs

Despacho de la Secretaría.

Oficio DS-0951-2018.

Hermosillo, Sonora, a 02 de agosto de 2018.

2018: Año de la Salud".

Asunto: Notificación de auditoría.

Dr. Marco Linné Unzueta Bustamante.

Director General del Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora (IAES).

Presente.

Me permito informarle que se practicará una revisión al **Instituto de Acuicultura del Estado de Sonora (IAES)**, en su domicilio ubicado en Centro de Gobierno, Edificio Sonora Sur 2do. Nivel, Ave. Cultura y Comonfort, C.P. 83280 Hermosillo, Sonora y demás domicilios que señale conforme al inciso a) del numeral 4 del presente oficio.

Los asuntos de la auditoría se tratarán con la persona que designe para los efectos del inciso b), fracción I del artículo 140, del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal.

Para llevar a cabo la revisión señalada en el punto anterior, se comisiona a las **C.P. Nora Patricia Gálvez García**, auditor encargado y **C.P. Brenda Montijo Vargas**, auditor, adscritas a la Dirección General de Auditoría Gubernamental, bajo la supervisión del C.P. René Manuel Escalante Fierro, jefe de departamento; además, quedan comisionados para las labores de revisión y supervisión los C.P. Maximiliano Hernández Sandate, subdirector de auditoría a Entidades; C.P. Orlando Peña Corrales, subdirector de auditoría a Dependencias y Programas Federales; C.P. Luis Alberto Vásquez Mendoza, director de Auditoría Gubernamental; C.P. Olga María Loreto Durazo, directora de Control y Seguimiento de la Administración Pública Estatal y C.P. Marco Antonio Cruz Elizondo, director general de Auditoría Gubernamental.

La auditoría abarcará la revisión a los rubros de: organización general, presupuestos, activos, pasivos, ingresos y egresos, por el período del **01 de enero al 30 de junio de 2018**. Además, el personal comisionado queda facultado para revisar y auditar similares asuntos por períodos anteriores o posteriores al período señalado, de acuerdo con las circunstancias.

Derivado de lo anterior, con fundamento en el artículo 26, inciso C, fracciones I, III, VI y VII de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora; artículos 5, 6, inciso A), fracciones V y XXIV y 10, fracciones I y IV del Reglamento Interior de esta Secretaría; artículos 1, 30, 31, fracción II y 33 de la Ley del Presupuesto de Egresos y Gasto Público Estatal y, artículos 135, 136, fracción II, 140, fracciones I, II y III y

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS

Centro de Gobierno, Edificio Hermosillo Segundo Nivel, Paseo Río Sonora y Galeana, C.P. 83280.

Teléfonos: (662) 217 1885, (662) 217 2517, (662) 217 2106 Hermosillo, Sonora, México. www.contraloria.sonora.gob.mx



Despacho de la Secretaría.
Oficio DS-0951-2018.

143 del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, le solicito lo siguiente:

- a) Designe al acusar recibo del presente oficio, a la(s) persona(s) con la que se tratarán los asuntos de la auditoría, así como los demás domicilios en los cuales se encuentre la documentación e información necesaria para la debida ejecución de la misma, permitiendo el acceso al personal comisionado a las oficinas, bodegas, archivos, mobiliario y equipo y demás establecimientos con los que cuenta esa Entidad.
- b) Gire instrucciones a quien(es) designe para atender la presente auditoría, para que facilite(n) al personal comisionado: Programas de operaciones, presupuesto de ingresos y egresos, avance presupuestal, auxiliares, contratos, correspondencia y cualquier otro tipo de documentación e información que se requiera.
- c) Se agrega al presente, solicitud inicial de documentación, la cual podrá ampliarse durante el desarrollo de la auditoría, misma que agradeceré proporcionar al personal auditor referido en la presente notificación, a más tardar a los tres días siguientes a la recepción de este oficio.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente

"Sufragio Efectivo. No Reelección"

Lic. Miguel Ángel Murillo Aispuro
Secretario



Secretaría de la
Contraloría General
Hermosillo, Sonora

Ccp. C.P. Marco Antonio Cruz Elizondo-Director General de Auditoría Gubernamental.
MACE/LAVM/MHE.

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS

**Secretaría de la Contraloría General
Dirección General de Auditoría Gubernamental**

Solicitud Inicial de Documentación

En cumplimiento a la comisión conferida mediante oficio N° **DS-0951-2018 del 02 de agosto 2018**, girado por la titular de la Secretaría de la Contraloría General, para realizar auditoría que se llevará a cabo en el **INSTITUTO DE ACUACULTURA DEL ESTADO DE SONORA**, por el personal auditor de la Dirección General de Auditoría Gubernamental de la Secretaría de la Contraloría General, se expide la presente solicitud inicial de documentación y se requiere a los servidores públicos responsables de atender la misma, facilitar la siguiente información en medio electrónico y/o impreso, exhibida o copia, según se requiera, correspondiente a al período de **enero a junio 2018**, la cual se describe a continuación:

N°	Concepto	Entregado (fecha)		Comentarios
		Sí	No	
ORGANIZACIÓN GENERAL				
1.	Decreto de Creación / Reglamento Interior			EXHIBIR
2.	Manual de Organización			EXHIBIR
3.	Manuales de Procedimientos			EXHIBIR
4.	Instructivos - Manual de Atención al Público			EXHIBIR
5.	Organigrama por puesto, plaza y unidad			EXHIBIR
6.	Acuerdos, convenios y contratos celebrados por el organismo (Bancos, Servicios, de Trabajo, Profesionales, Adquisiciones, Arrendamientos, Ventas, Obras, con otros organismos, etc.)			EXHIBIR
7.	Libro de Actas de Asamblea – Sesiones de Consejo			EXHIBIR
8.	Políticas Internas – Circulares reglamentarias			EXHIBIR
9.	Manual de Contabilidad / Catálogo de Cuentas			EXHIBIR
RECURSOS FINANCIEROS				
10.	Informes contables, financieros y presupuestales: Estados de Situación Financiera, E. de Actividades y E. de Cambios y Oficios de envío a la Secretaría de Hacienda			EXHIBIR
11.	Balanza de Comprobación - Cuentas de Mayor Movimientos Acumulados del Ejercicio - Auxiliares en @ medio electrónico			IMPRESO y @
12.	Estados de Cuenta Bancarios, conciliaciones y aclaraciones a Bcos.			EXHIBIR
13.	Registro de firmas bancarias actual			EXHIBIR
14.	Fondos fijos de caja – asignación o resguardo - integración			COPIA
15.	Programa anual de metas y objetivos			IMPRESO
16.	Presupuesto de ingresos y egresos autorizado por programa y capítulo			IMPRESO
17.	Seguimiento Físico-Financiero Trimestral de metas y objetivos remitidos a la Secretaría de Hacienda			IMPRESO
18.	Avance financiero del presupuesto de egresos			IMPRESO y @
19.	Relación y copia de declaraciones de pagos provisionales, anual, retenciones e informativas del ejercicio			IMPRESO
20.	Reportes de cuentas (saldos) por cobrar y cuentas por pagar clasificado por antigüedad			EXHIBIR y @
21.	Pólizas de Cheques y su documentación comprobatoria			EXHIBIR
22.	Pólizas de Ingresos y su documentación comprobatoria			EXHIBIR
23.	Pólizas de Diario y su documentación soporte			EXHIBIR
RECURSOS MATERIALES				
24.	Programa anual de adquisiciones			EXHIBIR
25.	Relaciones de Inmuebles y Muebles Vehículos, Maquinaria, Eq. de Cómputo, etc.) propiedad del Ente y de otros Organismos en su poder			IMPRESO y @

Secretaría de la Contraloría General
Dirección General de Auditoría Gubernamental

Solicitud Inicial de Documentación

N°	Concepto	Entregado (fecha)		Comentarios
		Si	No	
26.	Expedientes de Activo Fijo: Inmuebles y Muebles (propios y no propios) con documentos inherentes (seguros, hipotecas, comodatos, dictámenes técnicos de SCG en equipo de cómputo, etc.)			EXHIBIR
27.	Inventario más reciente de Bienes Muebles (propios y no propios)			EXHIBIR y @
28.	Resguardos individuales de Bienes Muebles			EXHIBIR
29.	Bitácora de mantenimiento de equipo de transporte, maquinaria y otros			EXHIBIR y @
30.	Bitácoras de Consumo de Combustible			EXHIBIR y @
31.	Control para llamadas de larga distancia telefónicas			EXHIBIR
RECURSOS HUMANOS				
32.	Plantilla de personal actualizada y relación de personal que laboró en el período y a la fecha de revisión con percepciones integradas			EXHIBIR y CD
33.	Reporte de personal con altas y bajas del período y a la fecha de revisión			IMPRESO y @
34.	Relación de personal comisionado o reasignado a otros organismos y personal de otros entes que labora en este organismo.			IMPRESO y @
35.	Contratos de servicios personales, profesionales y de empleo temporal			EXHIBIR
36.	Expedientes de personal de los dos puntos anteriores – (selección)			EXHIBIR
37.	Tabulador de sueldos utilizado			IMPRESO y @
38.	Nóminas del personal mes reciente y mes anterior (sujeto a selección)			EXHIBIR
39.	Registros de asistencia; incapacidades, permisos y Reportes de incidencias de personal que remiten a la Dirección General de Recursos Humanos de la Secretaría de Hacienda			EXHIBIR y @
40.	Carpeta (ubicación) de oficios de comisión e informes de actividades			EXHIBIR
41.	Relación y copia de declaraciones de pagos provisionales, anual, retenciones e informativas del ejercicio.			EXHIBIR
42.	Reportes de cuentas (saldos) por cobrar y cuentas por pagar clasificado por antigüedad.			IMPRESO @
43.	Cualesquier otro registro, control o información que se tenga y/o considere para el desarrollo de la auditoría.			EXHIBIR, @ o IMPRESO