

SCG

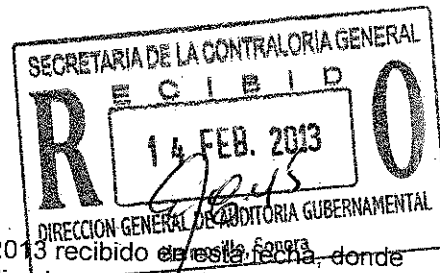
Secretaría de la Contraloría General
Dirección General de Administración y Control Presupuestal
No. Oficio DGACP/115/2013
Hermosillo, Sonora, 12 de Febrero de 2013

Xmn

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

Asunto: Solicita información requerida por ISAF

C.P. ROBERTO FRANCISCO AVILA QUIROGA
Subsecretario de Egresos
Presente.

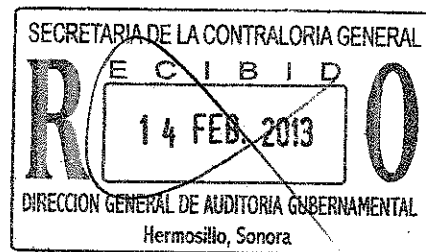


Por este conducto me permito informar a Usted que en oficio ISAF/AAE/0272/2013 recibido en esta fecha, donde se relacionan las Observaciones derivadas de la revisión y fiscalización realizada por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización en relación a Informe de Primera Auditoría de Gabinete correspondientes al primero, segundo y tercer trimestres 2012.

En esta Secretaría de la Contraloría General, la observación es relativa a los Recursos Presupuestales: el Instituto requiere la información de la calendarización de recursos de cada trimestre con relación al presupuesto modificado, con la finalidad de determinar si efectivamente fueron ejercidos recursos que no fueron presupuestados y calendarizados. **(Formato EVT-01)**

Es por ello, que a través de este oficio le solicito que nos sea proporcionada la información del I, II y III Trimestre 2012 de esta Dependencia, con el fin de estar en posibilidades de dar respuesta a más tardar para el 15 de Marzo del año en curso y evitar sanciones.

Sin otro particular, agradezco de antemano su atención.



ATENTAMENTE.
SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCION.
LA DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Y CONTROL PRESUPUESTAL



[Handwritten Signature]
C.P. LAURA IRENE TORRES OLIVAS.

SECRETARÍA DE LA CONTRALORIA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Y CONTROL PRESUPUESTAL
Hermosillo, Sonora

c.c.p.- Lic. Carlos Tapia Astiazarán. Secretario de la Contraloría General.
c.c.p.- C.P. Cristina Herrera Padrés. Directora General de Política y Control Presupuestal.
c.c.p.-C.P. Patricia Eugenia Argüelles Canseco. Directora de Auditoría Gubernamental.
c.c.p.- Minutario.

LITO*ML

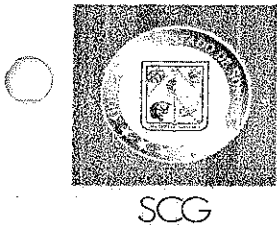
[Handwritten initials]



★ ★ ★ ★ ★
UN NUEVO SONORA

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NÍVEL.
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA. TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. | www.cgesson.gob.mx

Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora,
Sistema de Gestión de Calidad Certificado por
American Trust Registrar, 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



Secretaría

Oficio No. S-0204-2013

Hermosillo, Sonora, a 12 de Febrero de 2013.

Jm!

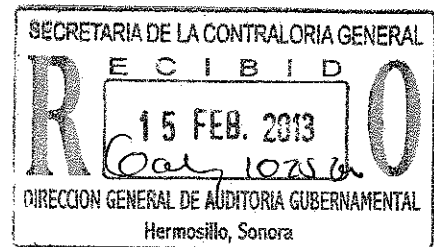
2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

Asunto: Se designa funcionario.

C.P.C. EUGENIO PABLOS ANTILLÓN
Auditor Mayor del Instituto Superior de
Auditoría y Fiscalización.
Presente.

En atención a su oficio ISAF/AE-0272-2013 en donde notifica las Observaciones derivadas de la Auditoría de Gabinete realizada a los Informes Trimestrales correspondientes al primero, segundo y tercer trimestres de 2012, por este conducto me permito informarle que la C.P. Laura Irene Torres Olivas, Directora General de Administración y Control Presupuestal de esta Secretaría, es el funcionario responsable de atender, solventar y dar respuesta a las Observaciones notificadas.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

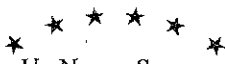


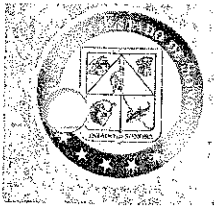
Atentamente,
SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN.
EL SECRETARIO DE LA CONTRALORÍA GENERAL



[Signature]
CARLOS TAPIA ASTIAZARÁN
2013: Año de la Salud, la Educación y el Deporte en Sonora
Secretaría de la
Contraloría General
Hermosillo, Sonora

- C.c.p.- Dip. José Luis Marcos León Perea, Presidente de la Comisión de Vigilancia del ISAF.
 - C.c.p.- C.P.C. Ernesto Figueroa Guajardo, Auditor Adjunto de Fiscalización al Gobierno del Estado del ISAF.
 - ✓ C.c.p.- C.P. Patricia Eugenia Argüelles Canseco - Directora General de Auditoría Gubernamental.
 - C.c.p.- C.P.- Laura Irene Torres Olivas, Directora General de Administración y Control Presupuestal.
 - C.c.p.- C.P. Pablo Enrique Ruiz García.- Subdirector General de Seguimiento de Observaciones al Gobierno del Estado del ISAF.
 - C.c.p.- Minutario
- CTA/LITO/MLQ*

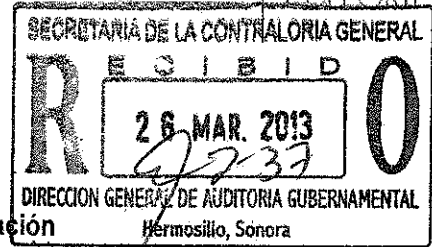




SCG

Dirección General de Administración y Control Presupuestal
Oficio No. DGACP/0279/2013
25 de Marzo de 2013

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE



C.P.C. EUGENIO PABLOS ANTILLÓN
Auditor Mayor del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización
Presente.

Por instrucciones del C. Secretario de la Contraloría General y en respuesta a sus oficios ISAF/AAE/0272/2013 y ISAF/AAE/0792/2013 recibidos el día 12 de febrero de 2013 y 12 de marzo de 2013 respectivamente, derivado de la revisión de los Informes Trimestrales correspondientes al Ejercicio 2012, me permito enviarle la documentación que ampara la solventación de las siguientes observaciones:

Otras Observaciones.

1. En el informe relativo al primer trimestre de 2012, en ciertas unidades responsables de la dependencia presentó en el formato denominado "Analítico Anual por Partida a Nivel Proyecto" la partida 33401 denominada Servicios de Capacitación con presupuesto original, la cual tendría que haber sido exceptuada del citado presupuesto, tal como lo señala el artículo 16 de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, con respecto a la Reconducción Presupuestal, como se muestra a continuación:

No.	Unidad Responsable	Asignación original partida 33401 según formato 1 Trim 2012
0601	Secretaría	72,000
0602	Dirección General de Organos de Control y Vigilancia	90,000
0612	Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico	30,000

Respuesta.

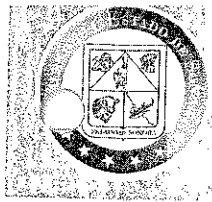
A esta fecha del primer trimestre de 2012 se trabajó provisionalmente con presupuesto de Reconducción Presupuestal de conformidad con lo previsto en los Artículos 14 y 16 de la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental, y Gasto Público Estatal, por no haber en ese momento Aprobación por el H. Congreso del Estado, del Programa Fiscal 2012.

Tomando en consideración que el Presupuesto de Reconducción para empezar a trabajar en el año 2012, fué con los montos y partidas aprobadas en el año 2011, se manifiesta que en éste Presupuesto, ya se consideraba la partida de gasto 33401 denominada Asesoría y Capacitación,

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA, TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. | www.cgeson.gob.mx



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-MNC-2008



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

es por ello que al hacer Ustedes una Revisión del Reporte denominado " Analítico Anual por Partidas a Nivel Proyecto", aparecen efectivamente los montos en la "columna de presupuesto original" en las tres unidades responsables citadas anteriormente.

En uso de las facultades que le confiere la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora y el Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda, ésta procedió a enviar el Presupuesto a la Secretaría de la Contraloría General, mediante oficio 05.06/018/2012 de fecha 11 de Enero de 2012 considerándose durante este proceso una situación transitoria y de excepción mientras se aprobara el Presupuesto de Egresos solicitado para el año 2012.

Es decir, esta situación no fue responsabilidad directa de la Secretaría de la Contraloría General, por lo que se considera como una circunstancia de excepción de la cual que no habrá recurrencia.

En el Apartado A de la Relación de Anexos se agrega el Oficio de Presupuesto.

2. El sujeto Fiscalizado incumplió con el ordenamiento relativo a la Reconducción Presupuestal, de conformidad con el Artículo 16 de la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, el cual señala que "El Ejecutivo no podrá ejercer las facultades para realizar reasignaciones o aumentos de gastos", toda vez que en el formato EVT-01 denominado Avance Programático Presupuestal, del informe relativo al Segundo Trimestre 2012, se manifiesta haber realizado modificaciones al presupuesto original en ciertas unidades responsables del gasto, integrándose como sigue:

No.	Unidad Responsable	Original	Modificado	Variación
01	Secretaría	928,756	2,461,305	1,532,549
02	Dirección General de Organos de Control y Vigilancia	1,808,725	1,406,554	-402,171
03	Dirección General de Administración y Control Presupuestal	3,276,100	2,277,255	-998,845
04	Dirección General de Responsabilidades y Situación Patrimonial	724,449	1,010,764	286,315
05	Dirección General de Asuntos Jurídicos y Normatividad	273,643	230,945	-42,698
06	Dirección General de Licitaciones y Contratos	305,657	251,210	-54,447
08	Dirección General de Auditoría Gubernamental	664,990	527,840	-137,150
09	Dirección General de Seguimiento y Control de Obra Pública	8,898,355	18,171,416	9,273,061
10	Dirección General de Contraloría Social	1,972,594	2,067,026	94,432
12	Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico	5,994,596	6,124,636	130,040
13	Dirección General de Información e Integración	451,136	591,614	140,478

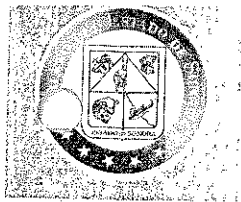
Nota: La columna del presupuesto original no contempla en las unidades responsables citadas, el recurso del capítulo 1000 servicios personales, ya que no hay variaciones.

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA, TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. | www.cgeson.gob.mx



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 Certificación: ATR0177
Vigencia de Certificación: 13-12-2014
Norma de Referencia: MMX-CC-9001-IMNC-2008

UN NUEVO SONORA



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

Respuesta:

Es importante mencionar que en oficio DGACP/0788/12 de fecha 26 de Octubre se envió al Subsecretario de Egresos con copia de conocimiento al Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, las justificaciones de las modificaciones al presupuesto original relacionadas al segundo trimestre de 2012. Asimismo, se inserta cuadro informativo con la Evolución del Presupuesto al 30 de Junio de 2012. En el Apartado B de la Relación de Anexos se agregan ambos documentos.

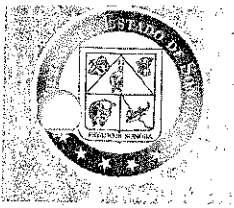
El Comportamiento del Presupuesto Original en relación con el Presupuesto Modificado acumulado al segundo trimestre de 2012 se describe en ANEXO I

3.-En el informe relativo al tercer trimestre de 2012, no se presentaron en el formato EVT-02 denominado análisis programático presupuestal en ciertas unidades responsables las justificaciones a las modificaciones al presupuesto original, así como el impacto que tendrá en la estructura programática, según consta en el formato EVT-01 denominado avance programático presupuestal. Además estas modificaciones al presupuesto no se encuentran relacionadas con las metas, ya que en algunos casos existe un incremento o decremento en el presupuesto sin afectar metas, como se menciona a continuación:

Número	Unidad Responsable	Presupuesto		Variación	Nota
		Original	Modificado		
02	Dirección General de Organos de Control y Vigilancia	\$6,305,839	\$5,575,888	-\$729,951	
03	Dirección General de Administración y Control Presupuestal	10,465,239	8,529,166	-1,936,073	3
04	Dirección General de Responsabilidades y Situación Patrimonial	7,853,624	7,347,664	-505,960	3
05	Dirección General de Asuntos Jurídicos y Normatividad	3,088,578	2,639,840	-448,738	3
06	Dirección General de Licitaciones y Contratos	3,756,111	3,252,886	-503,225	3
08	Dirección General de Auditoría Gubernamental	11,541,177	10,325,755	-1,215,422	5
09	Dirección General de Seguimiento y Control de Obra Pública	23,334,059	28,362,399	5,028,340	1
10	Dirección General de Contraloría Social	6,913,437	6,481,446	-431,991	3
12	Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico	19,753,344	20,980,767	1,227,423	2
13	Dirección General de Información e Integración	2,400,570	2,211,081	-189,489	3

- 1 Aumentó el presupuesto, sin embargo las metas disminuyeron
- 2 Aumentó el Presupuesto, sin embargo las metas no se modificaron
- 3 Disminuyó el presupuesto, sin embargo las metas no se modificaron
- 5 Disminuyó el presupuesto, sin embargo las metas no presentaron variaciones importantes que justifiquen la modificación en el presupuesto.





SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

Respuesta: En ANEXO II se presentan las justificaciones de las variaciones relativas a las modificaciones al Presupuesto Original y el Impacto de la Estructura Programática al Tercer Trimestre de 2012 de cada una de las unidades responsables citadas.

Medida: Se continúan integrando de los subsiguientes informes trimestrales las justificaciones de las variaciones encontradas relativas a las modificaciones al presupuesto original y al impacto en la estructura programática de metas de cada trimestre y se continúa integrando el análisis solicitado de los avances, en el momento que se cuente con las cifras definitivas del gasto de cada uno de ellos, ya que cuando se integra por esta Dependencia el formato EVT-02 no se cuenta con las cifras del cierre gasto, ya que esto es en fecha posterior.

En el Apartado C de la Relación de Anexos agrega fotocopias de tarjetas informativas de fechas 17 de mayo, 17 agosto y 20 de noviembre de 2012 respectivamente, que se han elaborado con cifras de cada uno de los trimestres.

En el Apartado D de la Relación de Anexos, se inserta cuadro informativo con la Evolución del Presupuesto al 30 de Septiembre de 2012.

Se envía por correo electrónico el listado de adecuaciones presupuestales elaboradas por la Secretaría de Hacienda en el año 2012, para su cotejo.

4. Al analizar la información presentada en el formato EVT-01 denominado "avance Programático presupuestal", se determinó que en ciertas unidades responsables la misma es insuficiente para llevar a cabo la evaluación correspondiente, ya que carece de la información del presupuesto modificado calendarizado trimestral, manifestándose únicamente la información relativa al Presupuesto Original Calendarizado trimestral. Sin embargo, al realizar la comparación entre la sumatoria de las cifras del presupuesto original calendarizado y la relativa al ejercido correspondiente al primero, segundo y tercer trimestres de 2012, dio como resultado que al Tercer Trimestre de 2012, se ejercieran recursos en ciertas unidades responsables los cuales no fueron presupuestados originalmente por \$ 14,392,370, integrándose como sigue:

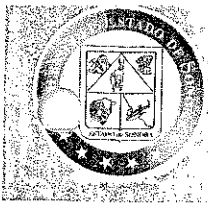
No.	Unidad Responsable	Presupuesto I, II, III Trim 2012		
		Original Autorizado Calendarizado	Ejercido	Variación
01	Secretaría	3,578,163	4,705,803	1,127,640
02	Dirección General de Organos de Control	4,555,987	4,840,332	284,345
04	Dirección General de Responsabilidades y Situación Patrimonial	5,345,371	6,041,346	695,975
05	Dirección General de Asuntos Jurídicos y Normatividad	2,255,496	2,296,711	41,215
08	Dirección General de Auditoría Gubernamental	8,788,391	8,922,946	134,555
09	Dirección General de Seguimiento y Control de Obra Pública	11,788,227	23,896,867	12,108,640
	Total	36,311,635	50,704,005	14,392,370



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA, TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. | www.cgeson.gob.mx

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

UN NUEVO SONORA



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

Como se podrá apreciar se requiere la información de la calendarización de recursos de cada trimestre con relación al presupuesto modificado, con la finalidad de determinar si efectivamente fueron ejercidos recursos que no fueron presupuestados y calendarizados.

Respuesta.

Con relación a esta observación se informa que el formato EVT- 01 denominado "avance programático presupuestal" presenta columnas informativas del presupuesto original, presupuesto modificado, presupuesto ejercido y la variación.

La Secretaría de Hacienda Evalúa y realiza las comparaciones e informes del gasto que se llevan a cabo como parte del seguimiento trimestral y se hacen contra el presupuesto original aprobado por el Congreso del Estado para el 2012 de igual forma el avance acumulado y la variación es contra el original anual, según lo indica la "Guía para la Formulación de Informes Trimestrales de los programas presupuesto" elaborada por esa Dependencia.

Siendo ésta la razón por la que en los informes trimestrales se evalúa y se manifiestan los números o datos del ejercicio del gasto en base a los montos originales y no se evalúa contra el presupuesto modificado. Efectivamente, no se presentan justificaciones sobre las modificaciones del presupuesto, ya que el Presupuesto Modificado, por su propia naturaleza cambiante en todo momento, no será una referencia fija como sí lo es el presupuesto aprobado.

En el citado formato EVT-01 las cifras o montos de la columna de "presupuesto modificado" sólo nos indican en un periodo determinado, los montos que fueron modificados por necesidades propias de la dependencia y/o de la administración en su conjunto, a través de adecuaciones, ampliaciones líquidas, etc. dando como resultado que esta columna seguirá presentando variaciones en la medida que se ejerzan los recursos en el año fiscal. Cabe recordar también, que el concepto del presupuesto modificado, se incorporó a los reportes presupuestales, como resultado de la operación del SIIAF.

Medida: La información fue solicitada a la Subsecretaría de Egresos mediante oficio DGACP/115/2013 de fecha 12 de Febrero de 2013 y se obtuvo respuesta a través de correo electrónico el día 20 de Febrero 2013 ya que como se ha mencionado anteriormente, son reportes que centralmente maneja la Secretaría de Hacienda a través del Sistema SIIAF. En el Apartado E de la Relación de Anexos

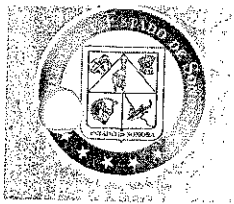
Se integró la información y se agrega como soporte de la siguiente manera:

En Apartado F de la relación de anexos se adjunta el Reporte Anual a nivel partida correspondiente a los trimestres I, II, y III del ejercicio 2012 el cual contiene el Presupuesto Original y Modificado.

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA, TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. | www.cgeson.gob.mx



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



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

En Apartado G de la relación de anexos se adjunta el Reporte Trimestral a nivel partida correspondiente a los trimestres I, II y III del ejercicio 2012 el cual contiene el presupuesto original, modificado, ejercido, acumulado y la variación porcentual.

En Apartado H de la relación de anexos se adjunta cuadro resumen con montos del presupuesto acumulado del I, II y III Trimestres de 2012 de las unidades responsables observadas.

Egresos

5.No fue exhibida la documentación comprobatoria que ampara el gasto ejercido por \$ 31,511 correspondiente a diversas pólizas que afectaron las siguientes partidas:1) 31401 "telefonía tradicional" por \$ 6,007, 2) 31501 "telefonía celular" por \$ 1,376 y 3) 31701 " servicio de acceso a internet, redes y procesamiento de Información" por \$ 24,128, integrándose como sigue:

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
31/10/12	126859	Póliza diario	2,998.00	31401
30/11/12	143849	Póliza diario	3,009.00	31401
Total			6,007.00	

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
30/11/12	143850	Póliza diario	1,376.00	31501
Total			1,376.00	

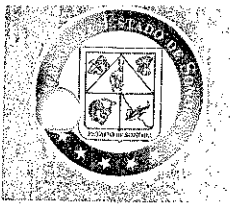
Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
31/10/12	126859	Póliza diario	12,064.00	31701
30/11/12	143849	Póliza diario	12,064.00	31701
Total			24,128.00	

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO Río SONORA, TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. | www.cgeson.gob.mx



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

UN NUEVO SONORA



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

Respuesta. Durante la revisión el personal Auditor solicitó esta documentación, con las cuales no se contaba en el momento ya que al ser deudor del erario, las pólizas contables se elaboran en Egresos y posteriormente se concentran en la Dirección General de Contabilidad Gubernamental, quien es enlace con las dependencias para obtener los soportes escaneados por lo que se solicitan constantemente hasta que se integran a las carpetas, situación fuera de nuestro alcance. Es por ello, que se solicitaron las pólizas mediante oficios DGACP/030/2013 de fecha 12 de enero 2013 y DGACP/239/2013 de fecha 12 de marzo 2013, obteniéndose los tres documentos.

Por lo que, en Apartado F. de la relación de anexos se agregan las fotocopias de las pólizas contable solicitadas 126859, 143849 y 143850

Medida: Se continuarán solicitando las pólizas contables mediante los oficios dirigidos a Contabilidad Gubernamental.

6. El sujeto fiscalizado incumplió con el ordenamiento relativo a la Reconducción Presupuestal, de conformidad con el Artículo 16 de la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental, y Gasto Público Estatal, el cual señala que no se podrán ejercer las partidas relativas a asesoría y capacitación, constatando que se ejercieron este tipo de recursos en las partidas 33101 "servicios legales, de contabilidad y auditorías relacionadas" y 33302 "servicios de consultoría" los cuales ascienden a \$ 864,047 durante el período de enero a julio de 2012, integrándose de la siguiente manera:

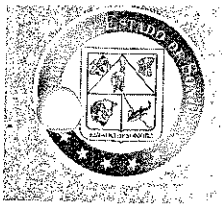
Datos de la Póliza		Nombre del prestador de servicios	Concepto	Importe	Partida
Fecha	Número				
13/01/12	22852	Chain Risk Consultoría, S.A. de C.V.	Pago de asesoría de seguros y gestiones de recuperación de primas y siniestros sobre la adquisición de pólizas de seguro institucional	411,647.00	33302
3/04/12	15018	Gino Campa López	Pago de Honorarios por servicios legales del mes de enero de 2012	34,800.00	33101
3/04/12	15024	Gino Campa López	Pago de Honorarios por servicios legales del mes de febrero de 2012	34,800.00	33101
3/04/12	15269	Gino Campa López	Pago de Honorarios por servicios legales del mes de marzo de 2012	34,800.00	33101
2/05/12	20077	Joel Ramos Ramírez	Pago de Honorarios por servicios legales del mes de abril de 2012	69,600.00	33101
2/05/12	20089	Gino Campa López	Pago de Honorarios por servicios legales del mes de abril de 2012	34,800.00	33101
11/06/12	25695	Carlos Ramos Escobar	Pago de honorarios por servicios legales del mes de mayo de 2012, por concepto de elaboración de dictámenes que deriven del resultado de las investigaciones o auditorías practicadas por la Dirección General de Información e Integración.	52,200.00	33101



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA, TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. | www.cgeson.gob.mx

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

UN NUEVO SONORA



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

8/06/12	22995	Carlos Ramos Escobar	Pago de honorarios por servicios legales del mes de enero de 2012, por concepto de elaboración de dictámenes que deriven del resultado de las investigaciones o auditorías practicadas por la Dirección General de Información e Integración.	52,200.00	33101
8/06/12	23001	Carlos Ramos Escobar	Pago de honorarios por servicios legales del mes de febrero de 2012, por concepto de elaboración de dictámenes que deriven del resultado de las investigaciones o auditorías practicadas por la Dirección General de Información e Integración.	52,200.00	33101
19/07/12	23006	Carlos Ramos Escobar	Pago de honorarios por servicios legales del mes de marzo de 2012, por concepto de elaboración de dictámenes que deriven del resultado de las investigaciones o auditorías practicadas por la Dirección General de Información e Integración.	52,200.00	33101
23/07/12	30391	Gino Campa López	Pago de Honorarios por servicios legales del mes de mayo de 2012 por concepto de asesoría jurídica.	34,800.00	33101
Total				864,047.00	

Respuesta.

Partida Servicios de Consultoría

El gasto que ampara la póliza 22852 por la cantidad de \$ 411,647, por concepto de pago de asesoría en seguros de recuperación de primas y siniestros sobre la adquisición de pólizas de seguro institucional.

Se refiere a un gasto directo elaborado en forma central por la Secretaría de Hacienda, es por ello que se solicitó mediante Oficio DGACP/0246/2013 de fecha 14 de marzo dirigido al Lic. Carlos Villalobos Organista, Secretario de Hacienda, su intervención y respuesta. En Apartado I de la relación de anexos, se agrega el oficio.

Servicios Legales, de Contabilidad y Auditorías relacionadas.

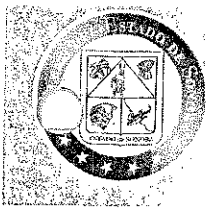
En relación a la observación identificada con el número 6, se manifiesta que los gastos ejercidos actualizan lo dispuesto por el artículo 16 de la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, que considera gasto obligatorio, y por tanto permitido, las obligaciones contractuales cuya suspensión implique responsabilidades y costos adicionales para la hacienda estatal, ello en virtud de que los contratos firmados con los profesionistas fueron signados en el año 2011, constituyendo una obligación de pago ineludible cuyo incumplimiento acarrearía una

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA, TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. | www.cgeson.gob.mx



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-8001-MNC-2008

UN NUEVO SONORA



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

demanda de carácter civil por cumplimiento forzoso de contrato, o de rescisión de contrato, con el consecuente pago junto a los daños y perjuicios generados.

Aunado a lo anterior, debe decirse que el objeto de la contratación de los profesionistas, obedeció a la necesidad del cumplimiento de obligaciones legales contenidas en la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora y el Reglamento Interno de esta Dependencia, en materia de control gubernamental, transparencia y combate a la corrupción.

Sin otro particular, aprovecho el presente para enviarle un cordial saludo.

Atentamente,
SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN.
LA DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION Y CONTROL PRESUPUESTAL

C.P. LAURA IRENE TORRES OLIVAS



SECRETARÍA DE LA CONTRALORIA GENERAL
GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Y CONTROL PRESUPUESTAL
Hermosillo, Sonora

- c.c.p. Lic. Carlos Tapia Astiázarán. Secretario de la Contraloría General.
- c.c.p. Dip. José Luis Marcos León Perea, Presidente de la Comisión de Vigilancia del ISAF.
- c.c.p. C.P.C. Ernesto Figueroa Guajardo. Auditor Adjunto de Fiscalización al Gobierno del Estado del ISAF
- c.c.p. C.P. Patricia Eugenia Argüelles Canseco. Directora General de Auditoría Gubernamental
- c.c.p. Minutario.

Los archivos electrónicos se enviaron al C.P. Pablo Enrique Ruiz García, Subdirector de Seguimiento de Auditorías en ISAF.

*LITO*TLC*ML

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA, TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. | www.cgeson.gob.mx

UN NUEVO SONORA



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



ANEXO I

OFICIO NO. DGACP /0279 /2013 DE 25 DE MARZO DE 2013

2. El sujeto Fiscalizado incumplió con el ordenamiento relativo a la Reconducción Presupuestal, de conformidad con el Artículo 16 de la Ley de Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, el cual señala que "El Ejecutivo no podrá ejercer las facultades para realizar reasignaciones o aumentos de gastos", toda vez que en el formato EVT-01 denominado Avance Programático Presupuestal, del informe relativo al Segundo Trimestre 2012, se manifiesta haber realizado modificaciones al presupuesto original en ciertas unidades responsables del gasto, integrándose como sigue:

No.	Unidad Responsable	Original	Modificado	Variación
01	Secretaría	928,756	2,461,305	1,532,549
02	Dirección General de Organos de Control y Vigilancia	1,808,725	1,406,554	-402,171
03	Dirección General de Administración y C.P.	3,276,100	2,277,255	-998,845
04	Dirección General de Responsabilidades y S.P.	724,449	1,010,764	286,315
05	Dirección General de Asuntos Jurídicos y Normatividad	273,643	230,945	-42,698
06	Dirección General de Licitaciones y Contratos	305,657	251,210	-54,447
08	Dirección General de Auditoría Gubernamental	664,990	527,840	-137,150
09	Dirección General de Seguimiento y Control de Obra Pública	8,898,355	18,171,416	9,273,061
10	Dirección General de Contraloría Social	1,972,594	2,067,026	94,432
12	Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico	5,994,596	6,124,636	130,040
13	Dirección General de Información e Integración	451,136	591,614	140,478

Nota: La columna del presupuesto original no contempla en las unidades responsables citadas, el recurso del capítulo 1000 servicios personales, ya que no hay variaciones.

Respuesta:

El Comportamiento del Presupuesto Original en relación con el Presupuesto Modificado acumulado al segundo trimestre de 2012 se describe a continuación:

Es importante mencionar que en el segundo trimestre del 2012 se continuó trabajando con el presupuesto de reconducción del año anterior que asciende a un monto de \$ 93,811,501.00 y presentó un importe modificado al mes de Junio, a nivel Dependencia de \$ 103, 633,064.11

Presenta la dependencia una devolución de hasta por \$ 1,122,051.47 de documentación tramitada ante Tesorería de proveedores que en el Año 2011 prestaron sus servicios a esta Dependencia no siendo cubiertos los pagos.

Es por ello, que desde el inicio del ejercicio se tramitaron por una parte, solicitudes de adecuaciones presupuestales, así como la petición de recursos por ingresos adicionales que vienen de la compra de bases de licitación para cubrir con estos compromisos.



SCG

Las principales partidas que se adecuaron para cubrir dichos pagos fueron: Arrendamiento de Edificios, Mantenimiento de Inmuebles, Servicios de informática, Patentes, Regalías y Otros y Servicios Legales, de Contabilidad, Auditorías y Relacionados. Cabe hacer notar que fueron a través de contratos.

Por otra parte, el presupuesto fue modificado a través de adecuación interna hasta por un monto de \$ 369,648.88 y/o un monto mínimo de \$ 41,998.00 como ampliación líquida se autorizaron recursos para crear la partida de Servicios de Consultoría en el Despacho del Secretario, con el fin de cubrir un pago total de \$ 411,646.88 por concepto de un compromiso realizado en forma centralizada por la Secretaría de Hacienda, cabe destacar que esta partida no presenta recurso aprobado en la columna del original.

Por otro lado, esta dependencia solicitó la autorización de recursos que provienen de compra de bases de licitación hasta por un monto de \$ 1,071,400.00 que se ven reflejados en las partidas:

*Servicios de Capacitación por \$ 155,000 por participación en diplomado de servidores públicos de tres unidades responsables, siendo compromiso del año anterior 2011.

*Servicios Legales, de contabilidad, auditorías y relacionados. Se solicitó la autorización para que se destine un monto de \$ 638,000 para servicios legales en el Despacho en el año 2012 y pago de dictamen pericial en atención a una investigación contra servidores públicos y \$ 278,400 en la Dirección General de Seguimiento y Control de Obra para pago de contrato por elaboración de manual único de aplicación general en materia de obras públicas y servicios relacionados con las mismas, para el Estado de Sonora.

En la partida 39904 Aplicación de Retención del 5 al Millar, para prestación de los servicios de vigilancia, inspección y control de la inversión pública federal, cuyo derecho queda consignado en los convenios de colaboración administrativa, fueron recibidos ingresos por \$ 8,640,761 pesos más al mes de Junio, ya que se captaron ingresos de años anteriores que no estaban en la programación inicial. Es importante mencionar que para dar suficiencia al entero de la recaudación del mes de diciembre, la Secretaría de Hacienda redujo centralmente un monto de \$ 353,409.41 pesos, siendo afectado el presupuesto de varias unidades responsables, en este mismo período.

En la partida 39905 Aplicación de Retención del 2 al Millar, destinada para cubrir los gastos relativos al servicio de vigilancia, inspección y control que las leyes de la materia encomiendan a la Secretaría de la Contraloría General, se recibieron ingresos por \$ 429,767 pesos más al mes de Junio y se programó su ejercicio, ya que se ha ampliado la inspección.



SCG

También se realizaron recalendarización de recursos presupuestales para cubrir los pagos de servicios básicos de esta dependencia.

A continuación se presenta la justificación de reasignación o aumentos de gastos en las unidades responsables observadas:

Se inserta cuadro informativo con la Evolución del Presupuesto al 30 de Junio de 2012.

SECRETARIA

	Presupuesto a Junio de 2012		
	Reconducción	Modificado	Diferencia
2000 Materiales y Suministros	214,266.00	130,336.00	-83,930.00
3000 Servicios Generales	714,490.00	2,330,969.00	1,616,479.00
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0.00	0.00	0.00
	928,756	2,461,305	1,532,549

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 83,930 pesos.

Se redujeron montos de las partidas: material, útiles y equipos menores de oficina, materiales y útiles de impresión, productos alimenticios para el personal en las instalaciones, materiales complementarios y refacciones menores.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y/o reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de Junio del 2012 de \$ 1,616,479 pesos.

A través de adecuaciones internas se amplió la partida de servicios legales, de contabilidad y auditorías por un monto de \$ 417,600 para cubrir con mensualidades de contratos del año anterior 2011 por asesoría legal y fiduciaria en el Despacho. Por otro lado, se amplió esta partida por un monto de \$ 638,000 que vienen de ingresos adicionales por compra de bases de licitación Compra Net. Este recurso se solicitó para pagos de servicios legales, correspondientes al año 2012.

A través de adecuación interna se utilizaron/afectaron recursos por \$ 369,648.88 y/o un monto mínimo de \$ 41,998.00 mediante ampliación líquida, con el objetivo de dar suficiencia a la partida de Servicios de Consultoría con el fin de cubrir un pago total de \$ 411,646.88 por concepto de un compromiso realizado en forma centralizada por la Secretaría de Hacienda.



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

Por otra parte, se redujeron montos de las partidas arrendamiento de muebles, impresiones y publicaciones oficiales, e instalaciones, entre otras.

DIRECCION GENERAL DE ORGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA

	Presupuesto a Junio de 2012		
	Reconducción	Modificado	Diferencia
2000 Materiales y Suministros	89,564	77,345	-12,219
3000 Servicios Generales	1,719,161	1,329,209	-389,952
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	0	0
	1,808,725	1,406,554	-402,171

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 12,219 pesos. Las principales partidas que presentan reducción fueron: productos alimenticios para el personal en las instalaciones, utensilios para el servicio de alimentación y refacciones menores de edificios, entre otras.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y/o reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Junio del 2012 de \$ 389,952 pesos.

La reducción más representativa fué por la cantidad de \$ 240,000.00 de la partida de apoyo a comisarios públicos para ser transferido a la partida de servicios de consultorías del despacho del Secretario.

También a través de adecuaciones internas se redujeron los montos de las partidas de telefonía celular, licitaciones, mantenimiento de mobiliario, mantenimiento de transporte, pasajes aéreos, pasajes terrestres, viáticos en el país, gastos de camino y cuotas.



SCG

DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y CONTROL PRESUPUESTAL.

Presupuesto a Junio de 2012

	Reconducción	Modificado	Diferencia
2000 Materiales y Suministros	746,357	440,587	-305,770
3000 Servicios Generales	2,529,743	1,825,532	-704,211
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	11,136	11,136
	3,276,100	2,277,255	-998,845

Capitulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 305,770 pesos.

Se vieron disminuídos los montos de las partidas: material, útiles y equipos menores de oficina, materiales y útiles de impresión, materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos, materiales educativos, materiales para procesamiento de equipos, material de limpieza, productos alimenticios para el personal en las instalaciones, adquisición de agua potable, utensilios para el servicio de alimentación, material eléctrico y electrónico, materiales complementarios, medicinas, combustibles, refacciones y accesorios de mobiliario y refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo.

Capitulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 704,211 pesos.

Por una parte, se ampliaron los montos de las partidas: servicios legales, de contabilidad y auditorías y relacionados, para cubrir la Segunda Auditoría de Mantenimiento del Sistema de Gestión de Calidad bajo la Norma ISO 9001:2008 así como para las partidas de arrendamiento de edificios y servicios de informática.

Es importante mencionar que para cubrir adeudos a proveedores del año anterior, se transfirieron recursos a otras Unidades Responsables.

Se amplió en forma centralizada el monto de la partida difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes de programas, para pagar una mensualidad del año 2011 de Radio Sonora y también por otro lado, fueron ampliados los montos en la partida de seguros de bienes patrimoniales, siendo bajo la responsabilidad de la Comisión de Bienes y Concesiones.



Presentan ahorro en el gasto de servicios básicos: telefonía tradicional, servicio de acceso a internet, redes y procesamiento y servicio postal.

Se redujeron principalmente los montos de las partidas, arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo, impresiones y publicaciones oficiales, licitaciones, mantenimiento de inmuebles, mantenimiento de bienes informáticos, mantenimiento de mobiliario y equipo, mantenimiento de transporte, pasajes, viáticos, y cuotas.

Como se mencionó anteriormente, para cubrir compromisos de pagos del año 2012, se realizaron modificaciones presupuestales, toda vez que el presupuesto de reconducción con el que se trabajó en esa fecha, no contenía en algunos casos, los montos calendarizados adecuados.

Capítulo 5000 Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles

No presenta monto aprobado en el original, sin embargo en la columna de modificado hay \$ 11,136 pesos; se realizó ampliación a la partida otros mobiliarios y equipo de administración, para adquisición de 30 detectores de humo, 170 lámparas de emergencia y 25 chalecos, para dar cumplimiento al Programa de Protección Civil.

DIRECCION GENERAL DE RESPONSABILIDADES Y SITUACIÓN PATRIMONIAL.

	Presupuesto a Junio de 2012		
	Reconducción	Modificado	Diferencia
2000 Materiales y Suministros	79,809	79,805	-4
3000 Servicios Generales	644,640	930,959	286,319
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	0	0
	724,449	1,010,064	286,315

Capítulo 3000 Servicios Generales

El monto más representativo está en este capítulo. Se aplicaron ampliaciones y reducciones dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de junio del 2012, de \$ 286,319 pesos.

Se ampliaron recursos en las partidas de servicios de informática, arrendamiento de edificios, y mantenimiento de conservación de inmuebles, para cubrir compromisos del año anterior.



SCG

2013
AÑO DE LA
SAUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE**DIRECCION GENERAL DE ASUNTOS JURIDICOS Y NORMATIVIDAD**

	Presupuesto a Junio de 2012		
	Reconducción	Modificado	Diferencia
2000 Materiales y Suministros	44,037	36,217	-7,820.00
3000 Servicios Generales	229,606	194,728	-34,878.00
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	0	0.00
	273,643	230,945	-42,698

Capitulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 7,820 pesos.

Se redujeron montos de las partidas: materiales complementarios, refacciones menores de edificios, materiales para procesamiento de equipos, material de información, productos alimenticios para el personal en las instalaciones y combustibles, entre otras partidas.

Capitulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 34,878 pesos.

Las principales partidas que presentan reducción en el monto son: arrendamiento de muebles y maquinaria, mantenimiento de transporte; gastos de camino, pasajes aéreos y viáticos en el país.

DIRECCION GENERAL DE LICITACIONES Y CONTRATOS.

	Presupuesto a Junio de 2012		
	Reconducción	Modificado	Diferencia
2000 Materiales y Suministros	75,444.00	50,895.40	-24,548
3000 Servicios Generales	230,213.00	200,314.00	-29,899
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0.00	0.00	0.00
	305,657	251,210	-54,447

Capitulo 2000 Materiales y Suministros.



Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 24,548 pesos.

Se redujeron montos de las partidas: materiales para procesamiento de equipos, productos alimenticios para el personal en las instalaciones, utensilios para el servicio de alimentación, combustibles, refacciones menores de edificios, entre otras; siendo adecuaciones compensadas Internas.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 29,899 pesos.

Las partidas que presentan reducción en el monto son: servicio postal, arrendamiento de muebles, mantenimiento de mobiliario, cuotas y mantenimiento y conservación de equipo de transporte.

DIRECCION GENERAL DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL

	Presupuesto a Junio de 2012		
	Reconducción	Modificado	Diferencia
2000 Materiales y Suministros	149,104	105,067	-44,037
3000 Servicios Generales	515,886	422,773	-93,113.00
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	0	0
	664,990	527,840	-137,150

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 44,037 pesos.

Se aplicaron reducciones en partidas tales: material para información, productos alimenticios para el personal en las instalaciones, utensilios para el servicio de alimentación, combustibles, refacciones menores de edificios, refacciones de cómputo, siendo adecuaciones internas.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 93,113 pesos.



Las partidas que presentan reducción en el monto son: servicio postal, arrendamiento de muebles, licitaciones, mantenimiento de mobiliario, instalaciones, mantenimiento de bienes informáticos, mantenimiento de transporte, entre otras.

DIRECCION GENERAL DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DE OBRA PUBLICA

	Presupuesto a Junio de 2012		
	Reconducción	Modificado	Diferencia
2000 Materiales y Suministros	140,410	126,889	-13,521
3000 Servicios Generales	8,757,945	18,044,527	9,286,582
5000 Bienes Muebles, Inmuebles			0
	8,898,355	18,171,416	9,273,061

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 13,521 pesos

Se redujeron montos de las partidas: materiales, útiles y equipos menores de oficina, materiales para procesamiento de equipos, productos alimenticios del personal en las instalaciones y utensilios para el servicio de alimentación, siendo adecuaciones Internas.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 9,286,582 pesos.

Se amplió la partida de servicios legales por un monto de \$ 278,400 pesos que vienen de ingresos adicionales por compra de bases de licitación. Este recurso es para pago de contrato por elaboración de manual único de aplicación general en materia de obras públicas y servicios relacionados con las mismas, para el Estado de Sonora.

En la partida 39904 Aplicación de Retención del 5 al Millar, para prestación de los servicios de vigilancia, inspección y control de la inversión pública federal, cuyo derecho queda consignado en los convenios de colaboración administrativa, fueron recibidos ingresos por 8,640,761 pesos más, ya que se captaron ingresos de años anteriores que no estaban en la programación inicial. Es importante mencionar que para dar suficiencia al entero de la recaudación del mes de diciembre, la Secretaria de Hacienda redujo centralmente un monto de \$ 353,409.41 pesos, siendo afectado el presupuesto de varias unidades responsables, en este mismo período.



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

En la partida 39905 Aplicación de Retención del 2 al Millar, destinada para cubrir los gastos relativos al servicio de vigilancia, inspección y control que las leyes de la materia encomiendan a la Secretaría de la Contraloría General, se recibieron ingresos por 429,767 pesos más y se programó su ejercicio, ya que se ha ampliado la inspección.

Por otra parte, se ampliaron partidas de gasto operativo como agua potable, arrendamiento de muebles y mantenimiento de inmuebles, lo anterior se realizó mediante adecuaciones compensadas en forma interna.

DIRECCION GENERAL DE CONTRALORIA SOCIAL

	Presupuesto a Junio de 2012		
	Reconducción	Modificado	Diferencia
2000 Materiales y Suministros	178,961	127,709	-51,252
3000 Servicios Generales	1,793,633	1,939,317	145,684
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	0	0
	1,972,594	2,067,026	94,432

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 51,252 pesos

Se redujeron montos de las partidas: material, útiles y equipos menores de oficina, materiales y útiles de impresión, materiales para procesamiento de equipos, combustibles, refacciones de edificios, refacciones de equipo de computo, entre otras; siendo adecuaciones compensadas Internas.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 145,684 pesos.

Las partidas que se ampliaron de servicios fueron: arrendamiento de edificios, mantenimiento de inmuebles, viáticos en el país, congresos y convenciones.



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE**SUBSECRETARIA DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y TECNOLÓGICO**

Presupuesto a Junio de 2012

	Reconducción	Modificado	Diferencia
2000 Materiales y Suministros	146,296	183,281	36,985
3000 Servicios Generales	5,768,300	5,759,531	-8,768
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	80,000	181,824	101,823
	5,994,596	6,124,636	130,040

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 36,985 pesos

Se ampliaron montos de las partidas: refacciones menores de equipo de cómputo y materiales educativos, siendo adecuaciones compensadas Internas.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 8,768 pesos menos.

Por una parte se redujeron recursos de la partida de servicios de informática por \$ 417,600 para ampliar a la partida de servicios legales del Despacho, para pago a proveedores del año anterior.

Se redujeron montos de las partidas de patentes, regalías y otros, servicios de capacitación, instalaciones, mantenimiento y conservación de inmuebles, mantenimiento y conservación de maquinaria, pasajes aéreos, congresos y convenciones, entre otras.

Se ampliaron partidas: mantenimiento y conservación de bienes informáticos, servicios de informática, servicios de jardinería y fumigación, viáticos en el país, gastos de camino, gastos de orden social.

Capítulo 5000 Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles

Presenta monto aprobado en el original y presenta ampliación por 101,823 pesos más, se observan los montos en las partidas de equipo de cómputo y tecnologías de la información y Equipo de comunicación y telecomunicación por adquisición de computadoras portátiles, disco duro, memoria e impresoras.



SCG

DIRECCION GENERAL DE INFORMACIÓN E INTEGRACIÓN.

	Presupuesto a Junio de 2012		
	Reconducción	Modificado	Diferencia
2000 Materiales y Suministros	50,575	82,928	32,353
3000 Servicios Generales	400,561	508,686	108,125
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	0	0
	451,136	591,614	140,478

Capitulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de junio del 2012 de \$ 32,353 pesos.

Capitulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y/o reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de Junio del 2012 de \$ 108,125 pesos, las partidas que se observan con ampliación fueron: arrendamiento de edificios, arrendamiento de maquinaria y equipo, mantenimiento de inmuebles, entre otras, principalmente para cubrir pagos del año anterior.

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL

DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y CONTROL PRESUPUESTAL

EVOLUCION DEL PRESUPUESTO AL 30 DE JUNIO DE 2012 POR UNIDAD RESPONSABLE

NUMERO	UNIDAD RESPONSABLE	ORIGINAL	TRANSFEREN C/MAS 1000	5A MILLAR REDUCCION DE NUESTRO PPTO	5A MILLAR LIQUIDA	2AL MILLAR	SERVICIO LEGALES	SERV CONSULTORIA	BASES DE LICITACION	PROVEEDURIA	TRANS 2000	01 de mayo de 2012 Respo 1/2	CALCULO DE MODIFICADO	MODIFICADO HECHADA	DIFERENCIA
601	DESPACHO	4,777,063.24	118,815.08	5,428.88	0.00		417,600.00	388,646.88	638,000.00	12,667.76	-5,215.24	15,080.00	6,338,208.84	6,428,416.32	-90,207.48
602	OCIDAS	5,960,491.67	0.00	10,480.21	0.00		0.00	-240,000.00	60,000.00	-72,314.97	-63,744.53		5,633,941.96	5,648,320.82	85,621.14
603	ADMINISTRACION	10,857,635.90	-77,310.83	25,571.76	0.00		0.00	-129,646.88	0.00	-384,189.48	-531,798.35	20,000.00	9,729,118.60	9,781,480.07	-52,361.47
604	RESPONSABILIDADES	7,054,196.32	24,871.48	20,537.35	0.00		0.00	0.00	0.00	44,880.84	178,677.90		7,281,869.19	7,365,181.80	-83,312.61
605	JURIDICO	2,989,084.85	32,418.44	10,529.93	0.00		0.00	0.00	0.00	-29,087.79	7,953.31		2,989,828.88	2,978,806.29	11,023.59
606	LICITACIONES	3,794,581.29	0.00	12,002.31	0.00		0.00	0.00	0.00	-35,612.16	11,914.34		3,758,861.16	3,740,113.69	18,747.47
608	AUDITORIA	11,659,325.99	-164,980.46	9,289.93	0.00		0.00	0.00	80,000.00	-64,038.28	-57,770.78		11,443,246.54	11,357,194.53	86,052.01
609	OBRA	15,107,711.57	0.00	13,899.78	8,640,761.06	429,767.56	0.00	0.00	278,400.00	-56,331.61	14,651.87		24,401,060.67	24,380,772.51	20,288.16
610	C.SOCIAL	7,057,491.79	0.79	30,085.60	0.00		0.00	0.00	0.00	39,425.71	-1,575.02		7,065,247.67	7,151,926.58	-86,678.91
612	SUBSECRETARIA	22,201,072.89	66,390.02	206,697.62	0.00		-417,600.00	0.00	0.00	532,078.47	300,323.76		22,475,567.52	22,397,502.19	78,065.33
613	INFORMACION	2,362,875.49	0.00	8,866.04	0.00		0.00	0.00	15,000.00	12,561.53	136,582.74		2,518,163.72	2,503,353.31	14,800.41
SUMAS		\$93,811,501.00	\$4.52	\$353,409.41	\$8,640,761.06	\$429,767.56	\$0.00	\$0.00	\$1,071,400.00	\$0.00	\$0.00	\$35,080.00	\$103,635,104.73	\$103,633,064.11	-\$2,040.62



ANEXO II

OFICIO NO. DGACP /0279 /2013 DE 25 DE MARZO DE 2013

3.-En el informe relativo al tercer trimestre de 2012, no se presentaron en el formato EVT-02 denominado análisis programático presupuestal en ciertas unidades responsables las justificaciones a las modificaciones al presupuesto original, así como el impacto que tendrá en la estructura programática, según consta en el formato EVT-01 denominado avance programático presupuestal. Además estas modificaciones al presupuesto no se encuentran relacionadas con las metas, ya que en algunos casos existe un incremento o decremento en el presupuesto sin afectar metas, como se menciona a continuación:

Número	Unidad Responsable	Presupuesto		Variación	Nota
		Original	Modificado		
02	Dirección General de Organos de Control y Vigilancia	\$6,305,839	\$5,575,888	-\$729,951	
03	Dirección General de Administración y Control Presupuestal	10,465,239	8,529,166	-1,936,073	3
04	Dirección General de Responsabilidades y Situación Patrimonial	7,853,624	7,347,664	-505,960	3
05	Dirección General de Asuntos Jurídicos y Normatividad	3,088,578	2,639,840	-448,738	3
06	Dirección General de Licitaciones y Contratos	3,756,111	3,252,886	-503,225	3
08	Dirección General de Auditoría Gubernamental	11,541,177	10,325,755	-1,215,422	5
09	Dirección General de Seguimiento y Control de Obra Pública	23,334,059	28,362,399	5,028,340	1
10	Dirección General de Contraloría Social	6,913,437	6,481,446	-431,991	3
12	Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico	19,753,344	20,980,767	1,227,423	2
13	Dirección General de Información e Integración	2,400,570	2,211,081	-189,489	3

- 1 Aumentó el presupuesto, sin embargo las metas disminuyeron
- 2 Aumentó el Presupuesto, sin embargo las metas no se modificaron
- 3 Disminuyó el presupuesto, sin embargo las metas no se modificaron
- 5 Disminuyó el presupuesto, sin embargo las metas no presentaron variaciones importantes que justifiquen la modificación en el presupuesto.

Respuesta

Los cambios en el Programa Operativo 2012 fueron los siguientes:

Durante el presente ejercicio, se realizaron modificaciones a los Programas Operativos de Dirección General de Organos de Control y vigilancia, Dirección General de Auditoría Gubernamental, Dirección General de Seguimiento y Control de Obra Pública así como en la Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico, entre otros, esto se informó en Oficio DGACP/284/2012 de fecha 20 de abril del año en curso. Se adjunta.



SCG

La disminución y/o ampliación del presupuesto no necesariamente está relacionada con los cambios solicitados en las metas, por lo que no siempre hay variación en la estructura programática.

Las aplicaciones y/o modificaciones al presupuesto, ya habían sido efectuadas desde el inicio del año; ya que es importante mencionar que al término del tercer trimestre del 2012 se trabajó dos meses con el presupuesto aprobado 2012 y 7 meses con el presupuesto de reconducción (2011)

Las partidas que se adecuaron para cubrir pagos del año anterior, fueron: Arrendamiento de Edificios, Mantenimiento de Inmuebles, Servicios de informática, Patentes y Regalías y Servicios Legales, de Contabilidad y Auditorías.

A través de adecuación interna hasta por un monto de \$ 369,648.88 y/o un monto mínimo de \$ 41,998.00 mediante ampliación liquida se adicionaron recursos para crear la partida de Servicios de Consultoría con el fin de cubrir un pago total de \$ 411,646.88 por concepto de un compromiso realizado en forma centralizada por la Secretaría de Hacienda, cabe destacar que esta partida no presenta recurso aprobado en el original.

Por otra parte, esta dependencia solicitó recursos que provienen de compra de bases de licitación hasta por un monto de \$ 2,041,665.64 al mes de Septiembre 2012 que se ven reflejados como sigue en las partidas:

Servicios de capacitación por \$ 155,000 por participación en diplomado de servidores públicos de tres unidades responsables compromiso contraído en el año anterior y \$ 11,600.00 para pago de dictamen pericial contable en expediente de responsabilidades de servidores públicos, aplica a partida de servicios legales.

También se solicitaron y destinaron los recursos por \$ 626,400.00 a partida de servicios legales, de contabilidad y auditorías en el Despacho para el año 2012 y \$ 278,400 en la Dirección General de Seguimiento y Control de Obra para pago de contrato por elaboración de manual único de aplicación general en materia de obras públicas y servicios relacionados con las mismas, para el Estado de Sonora.

Asimismo, se solicitaron \$ 970,265.64 para pago a proveedores del 2011 que quedaron pendientes de pago al inicio del año 2012, aplicándose varias partidas. La anterior petición se realizó con soporte de recursos adicionales de compra de bases de licitación, Compra Net

En la partida 39904 Aplicación de Retención del 5 al Millar, para prestación de los servicios de vigilancia, inspección y control de la inversión pública federal, cuyo derecho queda consignado en los convenios de colaboración administrativa, fueron recibidos ingresos por \$ 5,663,383.59 pesos más al mes de Septiembre en relación al presupuesto aprobado 2012.



En la partida 39905 Aplicación de Retención del 2 al Millar, destinada para cubrir los gastos relativos al servicio de vigilancia, inspección y control que las leyes de la materia encomiendan a la Secretaría de la Contraloría General, se recibieron ingresos por 43,217.80 pesos más al mes de Septiembre, en relación al presupuesto aprobado 2012 y se programó su ejercicio, ya que se ha ampliado la inspección.

También se realizaron recalendarización de recursos presupuestales para cubrir los pagos de servicios básicos de esta dependencia.

Se anexa cuadro en donde se detalla la evolución del presupuesto al 30 de Septiembre de 2012, por Unidad Responsable.

Modificaciones al Presupuesto Original y su impacto en la Estructura Programática

Disminuyó el presupuesto, las metas sí presentan modificación en la calendarización anual y trimestral.

DIRECCION GENERAL DE ORGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA

	Presupuesto a Septiembre de 2012		
	Autorizado	Modificado	Diferencia
1000 Servicios Personales	4,630,043	4,045,499	-584,544
2000 Materiales y Suministros	83,257	61,489	-21,768
3000 Servicios Generales	1,592,539	1,468,900	-123,639
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	0	0
	6,305,839	5,575,888	-729,951

Capítulo 1000 Servicios Personales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 584,544 pesos por movimientos presupuestales que realiza la Dirección General de Recursos Humanos del Gobierno del Estado para emitir las nóminas de sueldos.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 21,768 pesos. Las partidas que presentan reducción fueron: Materiales y útiles de impresión y reproducción, Materiales y útiles para el procesamiento de equipos, productos alimenticios del personal en las instalaciones, utensilios para el servicio de alimentación y combustibles.



Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y/o reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 123,639 pesos.

Por un lado se ampliaron montos en las siguientes partidas: energía eléctrica, arrendamiento de muebles, servicios de informática, pasajes aéreos, viáticos en el país, cuotas, congresos y convenciones.

Se redujeron montos en las partidas siguientes: agua potable, telefonía tradicional, servicio de acceso a internet, redes y procesamiento de información, servicio postal,

También se redujo un monto importante de la partida de apoyo a comisarios ciudadanos, ya que con estos recursos se ampliaron en el Despacho del Secretario los servicios de consultoría, mediante una reprogramación directa elaborada a principios del año, ésta fue en forma centralizada por la Secretaría de Hacienda.

Se redujeron montos en partidas de mantenimiento y conservación de inmuebles, mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo, mantenimiento y conservación de equipo de transporte, pasajes terrestres, gastos de camino, entre otras.

3. Disminuyó el presupuesto, las metas no se modificaron.

DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y CONTROL PRESUPUESTAL.

	Presupuesto a Septiembre de 2012		
	Autorizado	Modificado	Diferencia
1000 Servicios Personales	7,670,597	6,464,755	-1,205,843
2000 Materiales y Suministros	747,445	382,370	-365,075
3000 Servicios Generales	2,047,197	1,665,305	-381,892
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	16,736	16,736
	10,465,239	8,529,166	-1,936,073

Capítulo 1000 Servicios Personales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 1,205,843 pesos por movimientos presupuestales que realiza la Dirección General de Recursos Humanos del Gobierno del Estado para emitir las nóminas de sueldos.



Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 365,075 pesos.

Por una parte se ampliaron recursos en las partidas de: materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos, adquisición de agua potable y herramientas menores.

Se redujeron recursos en las partidas de: materiales, útiles y equipos menores de oficina, materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos, materiales educativos y productos alimenticios para el personal en las instalaciones, entre otras partidas.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 381,892 pesos.

Por una parte principalmente se ampliaron recursos en las partidas de energía eléctrica, arrendamiento de edificios, servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados, servicios de informática, seguros de bienes patrimoniales, servicio de limpieza y manejo de desechos, difusión por radio y televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales.

Se redujeron principalmente montos de las partidas: de servicios básicos agua potable, telefonía tradicional, servicio de acceso a internet, redes y procesamiento de información y servicio postal.

También se redujeron montos de arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo, patentes, regalías y otros, impresiones y publicaciones oficiales, edictos, licitaciones, convenios y convocatorias, servicio de vigilancia, servicios bancarios y financieros.

Mantenimiento y conservación de inmuebles, mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo, instalaciones, mantenimiento y conservación de bienes informáticos, mantenimiento y conservación de equipo de transporte, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo y servicios de jardinería y fumigación.

También se redujeron en esta Unidad Responsable los pasajes aéreos, viáticos en el país, gastos de camino, cuotas y gastos de orden social, entre otras partidas.



Es importante mencionar que para cubrir adeudos a proveedores del año anterior, se transfirieron recursos de esta Unidad Responsable a otras de la dependencia con el fin de aplicar el gasto a las partidas.

También para cubrir compromisos de pagos propiamente del año 2012, se realizaron modificaciones presupuestales, toda vez que se inició con un presupuesto de reconducción (2011) con el que se trabajó hasta el mes de Julio y éste no contenía en algunos casos, los montos calendarizados adecuados para realizar los pagos mensuales fijos contraídos.

Capítulo 5000 Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles

No presenta monto aprobado en el original, sin embargo presenta un presupuesto modificado por \$ 16,736 pesos; se realizó ampliación a la partida otros mobiliarios y equipo de administración, para adquisición de 30 detectores de humo, 170 lámparas de emergencia y 25 chalecos, para dar cumplimiento al Programa de Protección Civil.

3. Disminuyó el presupuesto, las metas no se modificaron.

DIRECCION GENERAL DE RESPONSABILIDADES Y SITUACIÓN PATRIMONIAL.

	Presupuesto a Septiembre de 2012		
	Autorizado	Modificado	Diferencia
1000 Servicios Personales	7,011,495	6,289,494	-722,002
2000 Materiales y Suministros	112,504	61,462	-51,042
3000 Servicios Generales	729,625	989,053	259,428
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	7,656	7,656
	7,853,624	7,347,665	-505,960

Capítulo 1000 Servicios Personales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 722,002 pesos por movimientos presupuestales que realiza la Dirección General de Recursos Humanos del Gobierno del Estado para emitir nóminas de sueldos.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 51,042 pesos.



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACION
Y DEPORTE

Las principales partidas con reducción son: Materiales, útiles y equipos menores de oficina, materiales y útiles de impresión, materiales y útiles para el procesamiento de equipos, materiales educativos, placas, engomados y calcomanías, productos alimenticios para el personal en las instalaciones y combustibles.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 259,428 pesos.

Por un lado, se reducen los importes en forma interna de las partidas de: mantenimiento y conservación de equipo de transporte, pasajes aéreos, pasajes terrestres, servicio postal, cuotas y congresos y convenciones.

Se ampliaron recursos en las partidas de energía eléctrica, arrendamiento de edificios, arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo, servicios de informática, impresiones y publicaciones oficiales, mantenimiento y conservación de inmuebles, mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo y mantenimiento y conservación de bienes informáticos, entre otras partidas.

Capítulo 5000 Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles

No presenta monto aprobado en el original, sin embargo presenta un presupuesto modificado por \$ 7,656 pesos; mediante adecuación se amplió la partida 51101 muebles de oficina y estantería, para adquisición de dos archiveros tamaño oficio de cuatro gavetas reforzado.

3. Disminuyó el presupuesto, las metas no se modificaron.

DIRECCION GENERAL DE ASUNTOS JURIDICOS Y NORMATIVIDAD

	Presupuesto a Septiembre de 2012		
	Autorizado	Modificado	Diferencia
1000 Servicios Personales	2,836,896	2,440,737	-396,159
2000 Materiales y Suministros	36,155	21,743	-14,412
3000 Servicios Generales	215,527	177,360	-38,167
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	0	0
	3,088,578	2,639,840	-448,738

Capítulo 1000 Servicios Personales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$



396,159 pesos por movimientos presupuestales que realiza la Dirección General de Recursos Humanos del Gobierno del Estado para emitir las nóminas de sueldos.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 14,412 pesos.

Se redujeron montos principalmente en las partidas: materiales, útiles y equipos menores de oficina, material de información, productos alimenticios del personal en las instalaciones y combustibles, entre otras partidas.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 38,167 pesos.

Por un lado, se ampliaron montos de partidas de; energía eléctrica, servicios de informática, servicio postal y mantenimiento y conservación de inmuebles.

Las principales partidas que presentan reducción son: Agua potable, telefonía tradicional, pasajes aéreos y viáticos en el país, mantenimiento y conservación de inmuebles, mantenimiento y conservación de equipo de transporte.

3. Disminuyó el presupuesto, las metas no se modificaron.

DIRECCION GENERAL DE LICITACIONES Y CONTRATOS.

	Presupuesto a Septiembre de 2012		
	Autorizado	Modificado	Diferencia
1000 Servicios Personales	3,488,627	3,023,247	-465,380
2000 Materiales y Suministros	66,502	29,928	-36,574
3000 Servicios Generales	200,982	198,139	-2,843
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	1,572	1,572
	3,756,111	3,252,886	-503,225



Capítulo 1000 Servicios Personales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 465,380 pesos por movimientos presupuestales que realiza la Dirección General de Recursos Humanos del Gobierno del Estado para emitir las nóminas de sueldos.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 36,754 pesos.

Se redujeron montos de las partidas: productos alimenticios, utensilios para el servicio de alimentación, combustibles, refacciones menores de equipo de cómputo, entre otras; siendo adecuaciones compensadas Internas.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 2,843 pesos.

Las partidas que presentan reducción son las de servicios básicos.

Capítulo 5000 Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles

No presenta monto aprobado en el original, sin embargo presenta un presupuesto modificado por \$ 1,572 pesos; ya que mediante adecuación se amplió la partida de muebles de oficina y estantería, para adquisición de dos archiveros oficio de cuatro gavetas reforzado.

5. Disminuyó el presupuesto, las metas no presentan variaciones importantes.

DIRECCION GENERAL DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL

	Presupuesto a Septiembre de 2012		
	Autorizado	Modificado	Diferencia
1000 Servicios Personales	11,044,248	9,846,669	-1,197,579
2000 Materiales y Suministros	106,211	66,088	-40,123
3000 Servicios Generales	390,718	412,998	22,280
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	0	0
	11,541,177	10,325,755	-1,215,422



SCG

2013
AÑO DE LA
SALUD, EDUCACIÓN
Y DEPORTE

Capítulo 1000 Servicios Personales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012. Los recursos se redujeron en 1,197,579 pesos principalmente por movimientos presupuestales que realiza la Dirección General de Recursos Humanos del Gobierno del Estado para emitir las nóminas de sueldos.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 40,123 pesos.

Por un lado, se amplió la partida de material para información y se aplicaron reducciones en partidas tales: materiales, útiles y equipos menores de oficina, materiales y útiles de impresión, productos alimenticios para el personal en las instalaciones, utensilios para el servicio de alimentación, combustibles, refacciones menores de equipo de computo, entre otras, siendo adecuaciones internas.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 22,280 pesos.

Por un lado existen partidas que presentan reducción con relación al presupuesto aprobado siendo: servicio postal, arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo, licitaciones, mantenimiento y conservación de mobiliario, mantenimiento de bienes informáticos, mantenimiento de transporte, gastos de camino, cuotas, e impuestos y derechos, entre otras.

Las partidas que presentan ampliación a esta fecha son: energía eléctrica, servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados, servicios de informática, mantenimiento y conservación de inmuebles, pasajes aéreos, viáticos en el país y congresos y convenciones.



1. Aumentó el presupuesto, las metas disminuyeron.

Las metas originales fueron modificadas a la baja en virtud de que al no haber presupuesto aprobado y liberado durante los primeros siete meses del año, bajó la inspección, supervisión y verificación de obras públicas, ya que esto fue aplicable a nivel Administración Pública. Sin embargo, sí hubo ingresos adicionales por concepto del 2 y 5 al millar.

DIRECCION GENERAL DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DE OBRA PUBLICA

	Presupuesto a Septiembre de 2012		
	Autorizado	Modificado	Diferencia
1000 Servicios Personales	6,405,005	5,530,277	-874,728
2000 Materiales y Suministros	95,129	98,573	3,444
3000 Servicios Generales	16,833,925	22,733,549	5,899,624
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	0	0
	23,334,059	28,362,399	5,028,340

Capítulo 1000 Servicios Personales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012. Los recursos se redujeron en \$ 874,728 pesos principalmente por movimientos presupuestales que realiza la Dirección General de Recursos Humanos del Gobierno del Estado para emitir las nóminas de sueldos.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 3,444 pesos

Por una parte, se redujeron montos de las partidas: productos alimenticios para el personal en las instalaciones, utensilios para el servicio de alimentación, material eléctrico y electrónico, refacciones menores de mobiliario y equipo de administración, combustibles,

Se ampliaron los montos de las partidas siguientes: materiales, útiles y equipos menores de oficina, materiales y útiles para el procesamiento de equipos de bienes informáticos, siendo adecuaciones compensadas Internas.



SCG

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 5,899,623.76 pesos.

Por una parte, se redujeron montos de las partidas agua potable, telefonía tradicional, arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo, mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo, instalaciones, mantenimiento de equipo de transporte, mantenimiento de maquinaria, pasajes aéreos, viáticos en el país, gastos de camino, cuotas y gastos de orden social y cultural.

Se ampliaron las partidas de energía eléctrica, servicio postal, mantenimiento y conservación de inmuebles, entre otras.

Por otro lado, se amplió la partida de servicios legales por un monto de \$ 278,400 pesos que vienen de ingresos adicionales por compra de bases de licitación Compra Net. Este recurso es para pago por elaboración de manual único de aplicación general en materia de obras públicas y servicios relacionados.

En la partida 39904 Aplicación de Retención del 5 al Millar, para prestación de los servicios de vigilancia, inspección y control de la inversión pública federal, cuyo derecho queda consignado en los convenios de colaboración administrativa, fueron recibidos ingresos por \$ 5,663,383.59 pesos más al mes de Septiembre, ya que se captaron ingresos adicionales.

En la partida 39905 Aplicación de Retención del 2 al Millar, destinada para cubrir los gastos relativos al servicio de vigilancia, inspección y control que las leyes de la materia encomiendan a la Secretaría de la Contraloría General, se recibieron ingresos por \$ 43,217.80 pesos más al mes de Septiembre y se programó su ejercicio.

3. Disminuyó el presupuesto, las metas no se modificaron.

DIRECCION GENERAL DE CONTRALORIA SOCIAL

	Presupuesto a Septiembre de 2012		
	Autorizado	Modificado	Diferencia
1000 Servicios Personales	5,040,729	4,498,641	-542,089
2000 Materiales y Suministros	135,381	89,096	-46,285
3000 Servicios Generales	1,737,327	1,893,710	156,383
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	0	0
	6,913,437	6,481,447	-431,991



Capítulo 1000 Servicios Personales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012. Los recursos se redujeron en \$ 542,089 pesos principalmente por movimientos presupuestales que realiza la Dirección General de Recursos Humanos del Gobierno del Estado para emitir las nóminas de sueldos.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 46,285 pesos

Se redujeron montos de las partidas: material, útiles y equipos menores de oficina, materiales y útiles de impresión, materiales para procesamiento de equipos, combustibles, refacciones y accesorios menores de edificios, refacciones de equipo de computo, entre otras; siendo adecuaciones compensadas Internas.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 156,383 pesos.

Las principales partidas que se ampliaron fueron: servicio de energía eléctrica, servicio postal arrendamiento de edificios, arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo, servicios de informática, mantenimiento de inmuebles, viáticos en el país, gastos de camino y congresos y convenciones, entre otras partidas.

2. Aumentó el presupuesto, las metas no se modificaron. (solo calendarios)

SUBSECRETARIA DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y TECNOLÓGICO

	Presupuesto a Septiembre de 2012		
	Autorizado	Módificado	Diferencia
1000 Servicios Personales	16,701,530	14,525,044	-2,176,486
2000 Materiales y Suministros	150,972	159,713	8,741
3000 Servicios Generales	2,900,842	6,114,187	3,213,345
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	181,823	181,823
	19,753,344	20,980,767	1,227,423



Capítulo 1000 Servicios Personales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 2,176,486 pesos por movimientos presupuestales que realiza la Dirección General de Recursos Humanos del Gobierno del Estado para emitir nóminas de sueldos.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 8,741 pesos

Se ampliaron principalmente montos de las partidas: refacciones menores de equipo de cómputo y materiales útiles y equipos menores de oficina y materiales para el procesamiento de equipos y bienes informáticos.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 3,213,345 pesos .

Por una parte se redujeron recursos de la partidas: de servicios básicos de energía eléctrica, agua potable, telefonía tradicional, servicio de acceso a internet, servicio postal, mantenimiento y conservación de equipo de transporte, servicios de limpieza y manejo de desechos y servicios de jardinería y fumigación, entre otras partidas.

Se ampliaron montos con el fin de tramitar pagos que quedaron pendientes del año anterior, principalmente a partidas: patentes, regalías y otros, servicios de informática, mantenimiento y conservación de inmuebles. Cabe mencionar que se solicitaron recursos que vienen de compra de bases de licitación Compra Net y también mediante adecuaciones presupuestales internas se solicitó el recurso para cumplir con los compromisos.

También se ampliaron los montos aprobados en las partidas de viáticos en el país, pasajes aéreos y gastos de camino, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, servicios de vigilancia, mantenimiento y conservación de bienes informáticos, arrendamiento de muebles y equipo, e instalaciones.



Capítulo 5000 Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles

No presenta monto aprobado en el original y en el modificado presenta recurso por la cantidad de 181,823 pesos, en las partidas: muebles de oficina y estantería, equipo de cómputo y tecnologías de la información, equipo de comunicación y telecomunicación; con el fin de adquirir equipo que dejó de funcionar.

3. *Disminuyó el presupuesto, las metas no se modificaron.*

DIRECCION GENERAL DE INFORMACIÓN E INTEGRACIÓN.

	Presupuesto a Septiembre de 2012		
	Autorizado	Modificado	Diferencia
1000 Servicios Personales	1,976,268	1,687,941	-288,327
2000 Materiales y Suministros	55,225	70,108	14,883
3000 Servicios Generales	369,077	448,827	79,750
5000 Bienes Muebles, Inmuebles	0	4,205	4,205
	2,400,570	2,211,081	-189,489

Capítulo 1000 Servicios Personales

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de reducción comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 288,327 pesos por movimientos presupuestales que realiza la Dirección General de Recursos Humanos del Gobierno del Estado para emitir nóminas de sueldos.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros.

Se aplicaron ampliaciones y reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 14,883 pesos, básicamente se amplió la partida de materiales y útiles de impresión y reproducción.

Capítulo 3000 Servicios Generales

Se aplicaron ampliaciones y/o reducciones en este capítulo de gasto, dando como resultado que presente un monto de ampliación comparado con el monto original al mes de Septiembre del 2012 de \$ 79,750 pesos, las partidas que se observan con ampliación fueron: arrendamiento de edificios, arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo y mantenimiento y conservación de inmuebles, entre otras.



SCG

Capítulo 5000 Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles

No presenta monto aprobado en el original y en el modificado presenta recurso por la cantidad de 4,205 pesos, en la partida: de comunicación y telecomunicación con el fin de adquirir equipo que dejó de funcionar.

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
 DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y CONTROL PRESUPUESTAL
 EVOLUCION DEL PRESUPUESTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012 POR UNIDAD RESPONSABLE

NUMERO	UNIDAD RESPONSABLE	ORIGINAL	TRANSFERENCIAS	REDUCCION DE NUESTRO PPTO	5 A MILLAR LIQUIDA	2 AL MILLAR	SERVICIO LEGALES	SERV CONSULTORIA	BASES DE LICITACION	PROVISION	TRANSFERO	RECURSOS	MODIFICADO	DIFERENCIA
601	DESPACHO	6,528,300.00	337,910.99	5,428.88	0.00		417,600.00	369,646.88	806,539.24	12,657.76	-6,863.41	-103,520.00	6,472,835.00	1,894,007.58
602	OCIDAS	6,305,839.00	-584,543.84	10,490.21	0.00		0.00	-240,000.00	60,000.00	-72,314.97	-62,992.29		5,575,868.00	-180,390.31
603	ADMINISTRACION	10,485,239.00	-1,205,842.51	25,571.76	0.00		0.00	-129,646.88	0.00	-384,189.46	-827,466.43	20,000.00	8,529,165.00	-616,644.05
604	RESPONSABILIDADES	7,853,624.00	-722,001.44	20,537.35	0.00		0.00	0.00	96,710.40	44,860.84	257,687.80		7,347,664.00	162,680.25
605	JURIDICO	3,088,578.00	-396,159.27	10,529.93	0.00		0.00	0.00	0.00	-29,097.79	-2,620.22		2,639,840.00	10,330.79
606	LICITACIONES	3,796,111.00	-465,379.96	12,002.31	0.00		0.00	0.00	0.00	-35,612.16	5,949.78		3,252,865.00	-3,819.65
608	AUDITORIA	11,541,177.00	-1,187,578.67	9,289.93	0.00		0.00	0.00	80,000.00	-84,038.28	-68,583.83		10,325,755.00	-44,068.71
609	OBRA	23,334,059.00	-874,777.66	13,899.78	5,663,383.59	43,217.80	0.00	0.00	278,400.00	-56,331.61	758.67		28,362,399.00	12,411.01
610	C-SOCIAL	6,913,437.00	-542,088.26	30,086.60	0.00		0.00	0.00	118,113.20	38,425.71	1,407.32		6,481,446.00	18,753.37
612	SUBSECRETARIA	19,753,344.00	-2,176,486.36	206,697.62	0.00		-417,600.00	0.00	561,440.00	532,078.47	646,653.29		20,980,767.00	-2,286,035.22
613	INFORMACION	2,400,570.00	-289,326.34	8,866.04	0.00		0.00	0.00	69,802.04	12,561.53	56,069.32		2,211,081.00	30,729.51
SUMAS		\$101,940,278.00	-\$6,115,273.32	\$353,409.41	\$5,663,383.59	\$43,217.80	\$0.00	\$0.00	\$2,071,004.88	\$0.00	\$0.00	-\$83,520.00	\$103,165,581.54	-\$1,014,045.46



SCG

Dirección General de Administración y Control Presupuestal

Oficio DGACPI/284/2012

Hermosillo, Sonora, 20 de Abril de 2012



Asunto: Se envía informe.

C.P. JESUS VILLALOBOS GARCIA

Subsecretario de Egresos
Presente.

En respuesta al oficio SH/ 0363/2012 del 02 de abril, por este conducto me permito enviar el Primer Informe de las actividades realizadas por las Unidades Responsables adscritas a la Secretaría de la Contraloría General durante el periodo de Enero a Marzo de 2012, el cual no contiene cifras del gasto ejercido por no contar con el reporte de control presupuestal que genera el SIAF.

Se informa que en el marco de la reconducción presupuestal, se presentan en el documento las peticiones de las Unidades que modificaron su Programa Operativo Anual: la Dirección General de Organos de Control y Vigilancia, Dirección General de Auditoría Gubernamental, Dirección General de Seguimiento y Control de Obra Pública y Subsecretaría de Desarrollo Administrativo y Tecnológico.

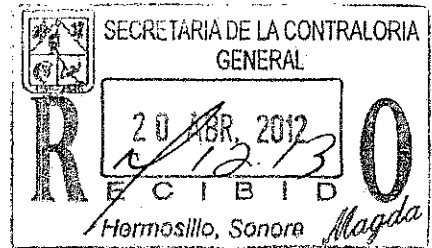
Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente.

SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN.
LA DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Y CONTROL PRESUPUESTAL

C.P. LAURA IRENE TORRES OLIVAS

"2012 Año de la Participación Ciudadana"



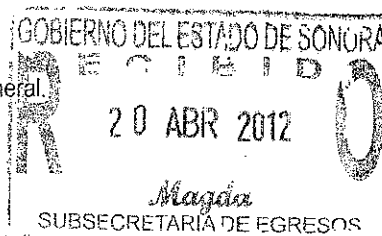
SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Y CONTROL PRESUPUESTAL
Hermosillo, Sonora

c.c.p.- Lic. Carlos Tapia Astiazarán. Secretario de la Contraloría General.

c.c.p. Minutario.

c.c.p. Expediente.

LITO*MLQ*
[Handwritten initials]

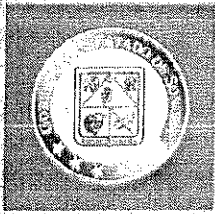


Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora,
Sistema de Gestión de Calidad Certificado por
American Trust Register, S. C., en los procesos de Gestión Interna

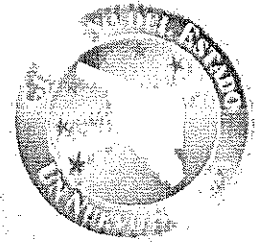
Núm. de Certificado: AJR0177
Vigencia de Certificación: 09-12-2011
Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2008

UN NUEVO SONORA

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO HERMOSILLO, SEGUNDO NIVEL.
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA. TEL. (662) 217 25 17, 217 18 85, FAX 217 18 40
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. | www.cgeson.gob.mx



SCG



**SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
GENERAL**

**INFORME TRIMESTRAL DE LOS
PROGRAMAS PRESUPUESTO DEL
GOBIERNO DEL ESTADO 2012**

ENE-MAR

Abril de 2012



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
PROGRAMA ANUAL 2012
REPROGRAMACION

DEPENDENCIA : 06 SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL.

DP	UR	FL	FN	SFN	EJ	P	SF	AP	FF	META	DESCRIPCION	CALENDARIO DE METAS				TOTAL	Justificación		
												UNIDAD MEDIDA	I	II	III			IV	
06	0602	1	5	06	E6	11	01	001			SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DIRECCION GENERAL DE ORGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA GOBIERNO ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS CONTROLAR Y EVALUAR LAS FINANZAS Y LA GESTION PUBLICA SONORA CIUDADANO Y MUNICIPALISTA MODERNIZACION DE LA ADMINISTRACION Y PASION POR EL SERVICIO PUBLICO CONTROL Y EVALUACION DE LA GESTION PUBLICA FISCALIZACION, CONTROL Y EVALUACION DE LA SECRETARIA Y CONTRALORIAS INTERNAS. PROPIOS PARTICIPAR EN REUNIONES DE ORGANOS DE GOBIERNO, DE LAS ENTIDADES Y SEGUIMIENTO A LOS ACUERDOS, CON LA PARTICIPACION DE LOS COMISARIOS PUBLICOS	EVENTO	42	44	40	34	160	No presenta modificación.	
									AO	001	ELABORAR LOS INFORMES EJECUTIVOS ANUALES (DICTAMENES)	DOCUMENTO	0	13	18	10	41	Se modifica la cantidad anual y trimestral de 45 a 41 documentos, en virtud de que se contrataron 41 Despachos para la Dictaminación de los Estados Financieros de las diferentes entidades.	
										003	EVALUAR EL DESEMPEÑO DE LOS COMISARIOS PUBLICOS CIUDADANOS EN LAS ENTIDADES DE LA ADMINISTRACION PUBLICA PARAESTATAL	DOCUMENTO	0	0	37	0	37	Se modifica la cantidad anual y trimestral de 74 a 37 documentos; en virtud de que se determinó que solo una evaluación para el mes de septiembre, cumpliría con la valoración de la actuación del Comisario Público Ciudadano, por lo que se le daría más tiempo, y con esto más oportunidad de desarrollo dentro de la Entidad asignada.	
										004	AUTORIZAR EL PROGRAMA ANUAL DE ACTIVIDADES DE LOS ORGANOS DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO.	PROGRAMA	0	0	0	32	32	Se modifica la cantidad anual y trimestral ya que de 33 se modifica a 32 Programas, en virtud de que se eliminó el Organismo de Control y Desarrollo Administrativo del Hospital Infantil del Estado de Sonora y sus actividades se desarrollarán por el Organismo de Control de los Servicios de Salud en Sonora	
										005	COORDINAR EL SEGUIMIENTO DE LOS INFORMES TRIMESTRALES DE ACTIVIDADES DE LOS ORGANOS DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO.	INFORME	32	32	32	128	128	Se modifica la cantidad anual y trimestral ya que de 132 se modifica a 128 informes, en virtud de que se eliminó el Organismo de Control y Desarrollo Administrativo del Hospital Infantil del Estado de Sonora y sus actividades se desarrollarán por el Organismo de Control de los Servicios de Salud en Sonora	
										006	REVISAR LOS INFORMES DE AUDITORIA DE LOS ORGANOS DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y LLEVAR EL CONTROL DE SEGUIMIENTO DE LA SOLVENTACION DE OBSERVACIONES.	INFORME	105	86	96	76	363	363	Se modifica la cantidad anual y trimestral ya que de 356 se modifica a 363 informes, en virtud de que se eliminó el Organismo de Control y Desarrollo Administrativo del Hospital Infantil del Estado de Sonora y sus actividades se desarrollarán por el Organismo de Control de los Servicios de Salud en Sonora
										007	REALIZAR EVALUACIONES A LOS ORGANOS DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO	INFORME	7	8	8	9	32	32	Se modifica la cantidad anual y trimestral ya que de 33 se modifica a 32 informes, en virtud de que se eliminó el Organismo de Control y Desarrollo Administrativo del Hospital Infantil del Estado de Sonora y sus actividades se desarrollarán por el Organismo de Control de los Servicios de Salud en Sonora

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
PROGRAMA ANUAL 2012
REPROGRAMACION

DEPENDENCIA : 06 SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL.

DP	UR	FL	FN	SFN	EJ	P	SP	AP	FF	META	DESCRIPCION	CALENDARIO DE METAS					TOTAL	Justificación	
												UNIDAD MEDIDA	I	II	III	IV			
06	0608	1	5	06	E6	11	01	002			SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DIRECCION GENERAL DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL GOBIERNO ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS CONTROLAR Y EVALUAR LAS FINANZAS Y LA GESTION PÚBLICA SONORA CIUDADANO Y MUNICIPALISTA MODERNIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN Y PASIÓN POR EL SERVICIO PÚBLICO CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN PÚBLICA FISCALIZACIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN PÚBLICA PROPIOS								
										001	REALIZAR AUDITORIAS DIRECTAS Y DAR SEGUIMIENTO A LAS OBSERVACIONES.	INFORME	6	13	13	14	46	El Programa de Auditorías se modificó de 41 Auditorías a 46 Auditorías ya que así está firmado el Programa Anual Interno, por lo que cambia la calendarización anual y trimestral.	
										002	REALIZAR LA CONTRATACION DE DESPACHOS EXTERNOS Y DAR SEGUIMIENTO A LAS OBSERVACIONES	CONVENIO	0	43	0	0	43	No presenta modificación	
										003	REALIZAR AUDITORIA DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES A LA CUENTA PUBLICA 2011	DOCUMENTO	0	0	0	41	41	No presenta modificación	
										004	PARTICIPAR EN EL PROGRAMA DE ANTIDOPING A SERVIDORES PÚBLICOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO.	ACTA	17	22	17	16	72	Esta meta se realiza en Coordinación con Personal de la Secretaría de Salud, el Programa anual continúa con 72 Actas, sin embargo, se cambia el calendario trimestral en virtud de que no hubo personal disponible en el Laboratorio Estatal de Salud Pública (químicos) y se inició la actividad hasta finales de Enero, por lo que se presenta el de éstase.	
										005	DAR SEGUIMIENTO AL AVANCE DE LAS OBSERVACIONES DE DESPACHOS EXTERNOS E INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACIÓN, DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2011	ACTA	0	40	34	0	74	No presenta modificación	

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
PROGRAMA ANUAL 2012
REPROGRAMACION

DEPENDENCIA : 06 SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL.

DP	UR	ESTRUCTURA PROGRAMATICA										CALENDARIO DE METAS				Justificación		
		FL	FN	SFN	EJ	P	SP	AP	FF	META	DESCRIPCION	UNIDAD MEDIDA	I	II	III		IV	TOTAL
06	0609	1	5	04	E6	11	01	002	A0	001	SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DIRECCION GENERAL DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DE OBRA PÚBLICA GOBIERNO ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS REGULACIÓN DE LA FUNCIÓN PÚBLICA SONORA CIUDADANO Y MUNICIPALISTA MODERNIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN Y PASIÓN POR EL SERVICIO PÚBLICO CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN PÚBLICA FISCALIZACIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN PÚBLICA PROPIOS AUDITAR OBRA	OBRA	100	150	125	75	450	No presenta modificación
										002	AUDITAR ACCIONES DEL SECTOR PRODUCTIVO	OBRA	0	0	150	200	350	Se modifica la programación anual y trimestral de 500 acciones a 350. El Estado no aplicará recursos de los Programas Hidroagrícolas de la Comisión Nacional del Agua, y al no tener facultades para revisar estos recursos federales, ya que los ejecutará íntegramente una entidad federal, es por ello que se reducen las acciones del sector productivo.
										003	VERIFICAR OBRA	OBRA	200	0	350	200	750	El Programa de Verificación de Obras se modificó de 1200 a 750 Auditorías por lo que cambia la calendarización anual y trimestral. En el marco de la reconducción presupuestal se da prioridad a convenios en su mayoría de origen federal, por lo que se cubre con recursos de honorarios se verá recortada, es por ello que no será posible su cumplimiento.
										004	REVISAR PROYECTOS	DOCUMENTO	15	15	15	15	60	La Meta de Revisar Proyectos cambia su programación anual y trimestral de 120 a 60 proyectos, en el marco de la reconducción presupuestal, se aplicará un monto menor de ingresos.
										005	EVALUAR A CONTRATISTAS	DOCUMENTO	40	48	24	48	160	La meta de Evaluar a contratistas cambia su programa anual y trimestral, de 200 a 160 documentos en el año, se aplicará un monto menor de ingresos.

PROGRAMA ANUAL 2012
REPROGRAMACIÓN

DEPENDENCIA : 06 SECRETARÍA DE LA CONTRALORIA GENERAL

ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA

DP	UR	FL	FN	SFN	EJ	P	SP	AP	FF	META	DESCRIPCION	CALENDARIO DE METAS				TOTAL	JUSTIFICACION			
												UNIDAD MEDIDA	I	II	III			IV		
06	0612	1	5	04	E5	10	04	001	A0		SECRETARÍA DE LA CONTRALORIA GENERAL SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y TECNOLÓGICO GOBIERNO ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS REGULACIÓN DE LA FUNCIÓN PÚBLICA SEÑORA CIUDADANO Y MUNICIPALISTA CONSOLIDACIÓN DE LA GESTIÓN PÚBLICA PARA RESULTADOS MODERNIZACIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA POLÍTICA EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN PROPIOS SESIONES EFECTUADAS POR EL COMITÉ DE DESARROLLO TECNOLÓGICO PROYECTOS ADMINISTRADOS POR LA OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS EMITIR LINEAMIENTOS PARA ADQUISICIÓN Y USO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN. DESARROLLO Y SOPORTE DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN PROPIOS									
											001	EVENTO	3	3	3	3	12			
											002	PROYECTO	0	2	1	1	4			
											003	DOCUMENTO	0	1	0	0	1			
											002									
											001	EQUIPO	13	15	5	7	40			
											002	ESTUDIO	2	1	1	0	4			
											003	PROYECTO	1	1	1	1	4			
											004	REPORTE	1	1	1	1	4			
											005	ESTUDIO	0	1	1	1	3			
											006	DOCUMENTO	3	3	3	3	12			
											007	DOCUMENTO	1	2	2	1	6			
											008	SISTEMA	1	1	1	1	4			
											001									
											002	DOCUMENTO	9	9	0	0	18			
											002	DOCUMENTO	0	1	0	1	2			
											003	UNIDAD RESPONSABLE	20	33	0	0	53			
											004	EVENTO	0	0	0	5	5			
											006	TRAMITE	5	5	5	5	20			
											006	UNIDAD RESPONSABLE	39	0	0	0	39			
											007	OFICINA	27	13	0	0	40	Se modifica el calendario trimestral.- Se determinó la necesidad de cambiar el calendario, ya que su cumplimiento se considera una vez que los Organismos Públicos han integrado la información referente a su matriz de desempeño institucional, lo anterior se da a partir de la capacitación e incluso se incluye esta parte dentro del curso taller impartido, por lo que se equipara con la meta 13		
											008	DOCUMENTO	10	20	10	0	40	Se modifica el calendario trimestral. En virtud de que las matrices de desempeño son validadas para su validación, una vez que se integran a un software desarrollado para tal propósito, para que se realice la captura en el software, ya que es un nuevo desarrollo, es necesario capacitar a los servidores públicos en su uso. Esta capacitación inició el 27 de febrero del año en curso, por lo que los periodos de captura, revisión y ajuste de las matrices, requieren mayor tiempo de atención.		
											009	SISTEMA	0	1	0	0	1			
											010	INFORME	1	1	1	1	4			
											011	DOCUMENTO	2	2	1	2	7			
											012	PERSONA	10	10	10	0	30			
											013	UNIDAD RESPONSABLE	27	13	0	0	40	Se modifica el calendario trimestral.- Se determinó la necesidad de capacitar a los Organismos Públicos en los primeros meses del año debido a que, es en este periodo de tiempo cuando se programan las cifras esperadas de los indicadores cobra sentido. Esta programación se realiza mediante el software, es por lo anterior que se requiere capacitar a las instancias en su uso, en el menor tiempo posible.		