



Informe de Auditoría Directa

Secretaría de la Contraloría General.

Dirección General de Auditoría Gubernamental

Asunto: Informe Final de Auditoría Directa.

Hermosillo, Sonora, a 06 de Junio 2012.

CARLOS TAPIA ASTIAZARAN.
SECRETARIO DE LA CONTRALORÍA GENERAL
Presente.-

Antecedentes:

Dependencia o Entidad Auditada:

Secretaría de la Contraloría General.

Constitución:

Artículos: 22 fracción III y 26 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora.

Oficio de Notificación:

S-01359/2011 del 11 de julio de 2011
S-0077/2012 del 13 de enero de 2012.

Oficio(s) de comisión:

AG-018/2012 del 13 de enero de 2012
AG-017/2012 del 13 de enero de 2012.

Personal comisionado:

Supervisor de Área:

C. P. Martha Aurora Martínez Fuentes.

Jefe de Departamento:

C. P. Maria Luisa López Córdova.

Desarrollo de la revisión:

Período:

01 de enero al 31 de diciembre de 2011.

Alcance:

Organización General, Objetivos y Metas, Portal de Transparencia, Recursos Humanos, Fondo Revolvente y Sistema de Información de Recursos Gubernamentales (SIR).

Análisis:

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

 1/3  

06-08DAG-P01-F02/Rev.09 

Resultados:

Organización General

La Secretaría de la Contraloría General cuenta con once Unidades Administrativas. De la revisión a su Estructura Orgánica, Reglamento Interior, Manuales de Organización y de Procedimientos, se obtuvieron resultados favorables.

Objetivos y Metas

La Secretaría de la Contraloría General para el ejercicio del 2011, programó un total de 76 metas distribuidas en once Unidades Administrativas, de acuerdo al Informe de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal correspondiente al ejercicio fiscal 2011, enviado a la Secretaría de Hacienda mediante oficio No. DGACP/182/2012 del 08 de Marzo de 2012. De la revisión a este rubro se obtuvieron resultados favorables.

Portal de Transparencia

Se verificó la debida actualización del Portal de Transparencia de la Secretaría de la Contraloría General, obteniéndose resultados favorables.

Recursos Humanos

Capítulo 1000 Servicios Personales

La Secretaría de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2011 contaba con una plantilla de personal de 200 plazas, erogando un promedio mensual por Servicios Personales de \$ 5,968,199. Dicha plantilla de personal se integró como sigue:

Categoría	Total Plazas
Base	63
Confianza	118
Eventual o Temporales	18
Comisionados	1
Total Plantilla	200

Del análisis realizado a este rubro se obtuvieron resultados favorables.

Fondo Revolvente

Para el ejercicio 2011, a la Secretaría de la Contraloría General se le asignó un Fondo Revolvente por \$ 200,000 para gastos urgentes. El detalle de su cancelación se presenta a continuación:

9 2/3

06-08DAG-P01-F02/Rev.09

Firmas Mancomunadas	Banco y No. de Cuenta	Oficio de Cancelación		Importe
		No.	Fecha	
C. Carlos Tapia Astiazarán y C.P. Laura Irene Torres Olivas.	Santander Cta. No. 65-50246-230-0.	DGACP-885-2011	15/Dic/2011	\$ 200,000

De la revisión de la cancelación del Fondo Revolvente, se obtuvieron resultados favorables.

Sistema de Información de Recursos Gubernamentales (SIR)

Se revisó el corte al IV Trimestre de 2011 de este Sistema, obteniendo resultados favorables.

Conclusión:

Hemos analizado Organización General, Objetivos y Metas, Portal de Transparencia, Recursos Humanos, Fondo Revolvente y el Sistema de Información de Recursos Gubernamentales (SIR), de la Secretaría de la Contraloría General, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011, verificando que fueron ejercidos en apego a la normatividad vigente para el ejercicio y control del gasto público, obteniendo resultados favorables.

Atentamente
Sufragio Efectivo. No Reelección.



C.P. Patricia Eugenia Argüelles Canseco
Directora General de Auditoría Gubernamental
Cédula Profesional No.622680



C.P. Rafael Octavio Ortiz Nóperi
Director de Auditoría Gubernamental
Cédula Profesional No.2849454



C.P. Ana Luisa Lizola Ibarra
Subdirectora de Auditoría a Dependencias
Cédula Profesional No.878958



C.P. María Luisa López Córdova
Jefe de Departamento
Cédula Profesional No.3425317



C.P. Martha Aurora Martínez Fuentes
Supervisor de Área
Cédula Profesional No.2652493



SCG



Dirección General de Auditoría Gubernamental.

Oficio No. AG/2012-0314

Hermosillo, Sonora a 06 de Junio de 2012.

"2012: Por el Respeto a los Derechos y Cultura de los Pueblos Indígenas"

Asunto: Informe de Resultados.

C.P. LAURA IRENE TORRES OLIVAS
Directora General de Administración y Control Presupuestal.
de la Secretaría de la Contraloría General
Presente.



En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 31 de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, y 140, fracciones IV y V de su Reglamento, y en relación al oficio de notificación No. S-01359/2011 del 11 de julio de 2011, me permito informarle que derivado de la auditoría practicada a la **Secretaría de la Contraloría General**, correspondiente al cierre del ejercicio 2011, misma que se realizó de acuerdo con las Normas Generales de Auditoría Pública, emitidas por la Secretaría de la Función Pública y con base en pruebas selectivas, que se consideraron necesarias en las circunstancias, de la evidencia documental que soportan las operaciones realizadas por esa Dependencia, me permito informarle que no se determinaron observaciones.

Sin otro particular, quedo a sus apreciables órdenes.

Respetuosamente,

**SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN.
LA DIRECTORA GENERAL DE AUDITORÍA
GUBERNAMENTAL.**



SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL
DIRECCION GENERAL DE AUDITORIA
GUBERNAMENTAL
Hermosillo, Sonora

C. P. PATRICIA EUGENIA ARGÜELLES CANSECO

" 2012: Por el Respeto a los Derechos y Cultura de los Pueblos Indígenas"

C.c.p. Carlos Tapia Astiazarán, Secretario de la Contraloría General.

Minutario

PEAC/ROON/ALI/MLLC

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
Amecan 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