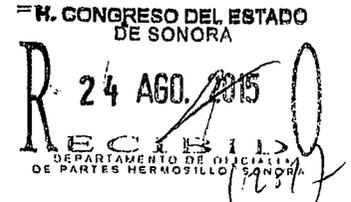
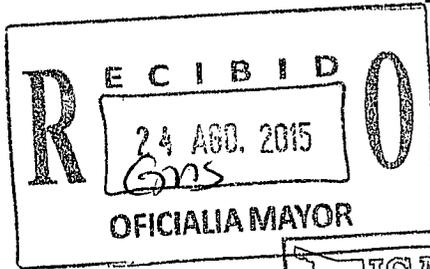


**OFICIALIA MAYOR  
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN  
Y CONTROL PRESUPUESTAL**

Oficio No. DGACP/575/15  
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015  
"2015: Año del Empleo"



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

Por instrucciones del Oficial Mayor y en respuesta a su oficio ISAF/AE/O2249-2015 recibido el día 16 de julio de 2015, donde notifica las observaciones derivadas de la revisión a los informes Trimestrales e Inicial de la Cuenta Pública Estatal del ejercicio 2014 de Oficialía Mayor, me permito enviarle la documentación que ampara la solventación de las siguientes observaciones:

**Objetivos y Metas**

- En relación con la revisión de las metas reportadas en el informe relativo al cuarto trimestre de 2014, a través del formato EVT-01 denominado "Informe de Avance Programático-Presupuestal", se determinaron diferencias entre lo reportado como meta alcanzada y la validación realizada por los auditores del ISAF, en función de la documentación e información que fue proporcionada por el Sujeto Fiscalizado para llevarla a cabo, integrándose como sigue:

DP	UR	FL	FN	SFN	ER	AP	TB	UG	MT	Descripción de la Meta	Unidad de Medida	Meta Alcanzada	Meta Verificada	Diferencia
22	05	1	5	02	E6	003	A	13	005	Adecuaciones Presupuestales.	Documento	4,107	4,120	13
22	10	1	5	02	E6	004	A	13	001	Asistir y participar en el proceso de licitaciones públicas y simplificadas que las dependencias y entidades lleven a cabo.	Documento	890	843	-47

**RESPUESTA:**

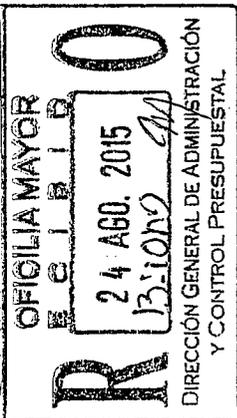
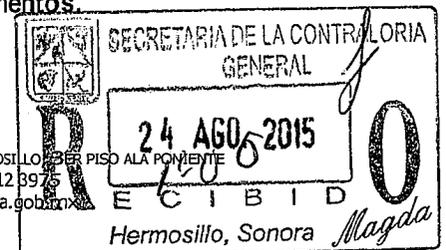
Se anexa oficio No. 22.02.738/2015 del 7 de agosto del 2015, en donde el C.P.C. Saúl Lopez Montiel, Subsecretario de Planeación del Desarrollo, aclara las diferencias y adjunta evidencia documental de la solventación.

- En relación con la revisión de las metas reportadas en el informe relativo al cuarto trimestre de 2014, a través del formato EVT-01 denominado "Informe de Avance Programático-Presupuestal", el Sujeto Fiscalizado no proporcionó para su revisión y validación por parte de los auditores del ISAF, la documentación soporte relativa a la meta con número de referencia 22 10 1 5 02 E6 004 A 13 002, que a la letra dice: "Dar seguimiento al proceso de compras de los Organismos Descentralizados". El Sujeto Fiscalizado manifiesta haber alcanzado el total programado de 54 documentos.



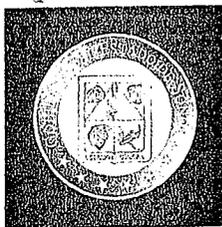
**SONORA**  
BIENESTAR, CRECIMIENTO Y DESARROLLO

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO  
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO 2ER PISO ALA PONIENTE  
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 y 212 3975  
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx



**OFICIALIA MAYOR  
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN  
Y CONTROL PRESUPUESTAL**

Oficio No. DGACP/575/15  
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015  
"2015: Año del Empleo"



OM

**RESPUESTA:**

Se anexa oficio No. 22.02.738/2015 del 7 de agosto del 2015, en donde el C.P.C. Saúl Lopez Montiel, Subsecretario de Planeación del Desarrollo, aclara las diferencias y adjunta evidencia documental de la solventación.

Como medida preventiva, el Oficial Mayor envió la circular anexa No. 400/15, del 20 de agosto de 2015.

**Efectivo e Inversiones Temporales**

Observación

7. El Sujeto Fiscalizado no exhibió a los auditores del ISAF, los oficios donde consta haber informado por escrito a la Secretaría de Hacienda Estatal y a la Secretaría de la Contraloría General, respecto de las firmas de las personas autorizadas para el manejo de los Fondos Rotatorios asignados en el ejercicio 2014, como se detallan a continuación:

Institución Bancaria	Número de Cuenta	Unidad Responsable
BBVA Bancomer, S.A.	0195264618	Comisión Estatal de Bienes y Concesiones.
BBVA Bancomer.S.A.	0195439671	Comisión Estatal de Bienes y Concesiones Administración del Centro de Gobierno.
BBVA Bancomer, S.A.	0195259592	Dirección General de Administración de Oficialía Mayor.
BBVA Bancomer, S.A.	0132491036	Dirección General de Recursos Humanos.

**RESPUESTA:**

Mediante los oficios anexos, que se detallan a continuación, se notificó a la Secretaría de Hacienda, respecto de las firmas de las personas autorizadas para el manejo de los Fondos Rotatorios asignados en el ejercicio 2014, y en los oficios que se notifico a la Secretaría de Hacienda del ejercicio 2015, se envió copia a la Secretaría de la Contraloría General y se hizo mención que la cuenta fue aperturada en el ejercicio 2014, para el manejo del fondo rotatorio:

Institución Bancaria	Número de Cuenta	Unidad Responsable	Oficios 2014	Oficios 2015
BBVA Bancomer, S.A.	0195259592	Dirección General de Administración de Oficialía Mayor.	No. DGACP No. 008/14 25/febrero/2014	No. 0230/2015 8/abr/2015
BBVA Bancomer, S.A.	0132491036	Dirección General de Recursos Humanos.	No. 0530-14-1651-A 7/febrero/2014	No. SRH/15/2743 18/may/2015 No. 22-04-15-4221 21/ago/2015

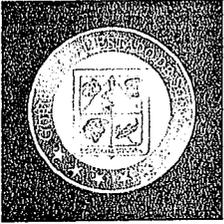
Es importante mencionar que a partir del corte del tercer trimestre 2014 se capturó en el sistema de entrega-recepción, en las plantilla V.4 Cuenta de cheques, la información de las cuenta bancarias del Fondo Rotatorio, de conformidad a lo establecido por la Secretaría de la Contraloría General.

Se anexa plantilla del IV trimestre del 2014, ya que el sistema genera reportes a partir de este corte.



**SONORA**  
★ ★ ★ ★ ★  
2015 BIENESTAR, CRECIMIENTO  
Y DESARROLLO

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO  
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE  
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 Y 212 3975  
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx



OM

OFICIALIA MAYOR  
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN  
Y CONTROL PRESUPUESTAL

Oficio No. DGACP/575/15  
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015  
"2015: Año del Empleo"

Como medida preventiva, el Oficial Mayor giro los oficios 398/2015 y 399/2015 del 20 de agosto de 2015, a los responsables del fondo rotatorio, notificándoles se cumplan con las disposiciones inherentes al manejo del Fondo.

**Egresos**

9. \* En relación con la revisión a la Partida 27101 denominada "Vestuarios y Uniformes", se identificaron diversos pagos a favor del prestador de servicios "Colecciones Finas, S.A. de C.V.", según contrato número OM-SRH-05-2014 de fecha 2 de mayo de 2014 por un importe total de \$6,975,660, por la adquisición de 4,220 uniformes para dama (incluye blusa, pantalón y saco), para el personal femenino que presta sus servicios al Gobierno del Estado y que forma parte del Sindicato Unico de los Trabajadores al Servicio del Gobierno del Estado, cuya contratación se realizó incorrectamente mediante el procedimiento de adjudicación directa, toda vez que de acuerdo al monto contratado correspondía haber realizado el procedimiento de Licitación Pública, de conformidad con el Reglamento de Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles de la Administración Pública Estatal, el cual señala que los pedidos o contratos se adjudicarán mediante licitación pública o simplificada cuando el monto de las operaciones se encuentren entre los rangos señalados en el Presupuesto de Egresos del Estado.

**RESPUESTA:**

Se anexa oficio No. 22-04-15-4134 del 12 de agosto de 2015, en donde el Subsecretario de Recursos Humanos, expone el fundamento para llevar a cabo la adjudicación.

Como medida preventiva, el Oficial Mayor giro el oficio No. 399/2015 del 20 de agosto de 2015.

10. \* Como resultado del análisis realizado a la Partida 33101 denominada "Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados", el Sujeto Fiscalizado no comprobó a los auditores del ISAF, haber recibido del prestador de servicios Lic. Carlos Ramos Escobar, los informes mensuales que se obliga a rendir de conformidad con lo establecido en el contrato de servicios profesionales celebrado con el Sujeto Fiscalizado, consistente en la atención de asuntos de carácter legal, por lo que no fue posible constatar la prestación de los servicios en comento. En consecuencia, se incumplió con remitir los referidos informes a la Secretaría de la División Jurídica, con copia a la Dependencia correspondiente, ni comprobó haber hecho del conocimiento de la adquisición de los servicios a la Secretaría de la Contraloría General, y haber presentado ante ella la justificación que dio origen a la misma, identificándose diversos registros en el gasto que ascienden a \$ 556,800 que comprenden el período de enero a diciembre de 2014, como se menciona a continuación:



SONORA  
BIENESTAR, CRECIMIENTO  
Y DESARROLLO

OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO  
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE  
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 Y 212 3975  
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx



OM

OFICIALIA MAYOR  
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN  
Y CONTROL PRESUPUESTAL

Oficio No. DGACP/575/15  
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015  
"2015: Año del Empleo"

Datos de la Póliza		Concepto del Gasto	Importe
Fecha	Número		
25/09/14	OP/38624	Honorarios correspondientes al mes de enero de 2014 por asesoría legal, según recibo número 11 de fecha 8 de septiembre de 2014.	\$46,400
25/09/14	OP/38625	Honorarios correspondientes al mes de febrero de 2014 por asesoría legal, según recibo número 12 de fecha 8 de septiembre de 2014.	46,400
25/09/14	OP/38629	Honorarios correspondientes al mes de marzo de 2014 por asesoría legal, según recibo número 13 de fecha 8 de septiembre de 2014.	46,400
25/09/14	OP/38630	Honorarios correspondientes al mes de abril de 2014 por asesoría legal, según recibo número 14 de fecha 8 de septiembre de 2014.	46,400
25/09/14	OP/38631	Honorarios correspondientes al mes de mayo de 2014 por asesoría legal, según recibo número 15 de fecha 8 de septiembre de 2014.	46,400
25/09/14	OP/38632	Honorarios correspondientes al mes de junio de 2014 por asesoría legal, según recibo número 16 de fecha 8 de septiembre de 2014.	46,400
13/11/14	OP/47485	Honorarios correspondientes al mes de julio de 2014 por asesoría legal, según recibo número 18 de fecha 30 de octubre de 2014.	46,400
13/11/14	OP/47489	Honorarios correspondientes al mes de agosto de 2014 por asesoría legal, según recibo número 19 de fecha 30 de octubre de 2014.	46,400
13/11/14	OP/47491	Honorarios correspondientes al mes de septiembre de 2014 por asesoría legal, según recibo número 20 de fecha 30 de octubre de 2014.	46,400
13/11/14	OP/47488	Honorarios correspondientes al mes de octubre de 2014 por asesoría legal, según recibo número 21 de fecha 30 de octubre de 2014.	46,400
12/12/14	OP/53069	Honorarios correspondientes al mes de noviembre de 2014 por asesoría legal, según recibo número 24 de fecha 28 de noviembre de 2014.	46,400
12/12/14	OP/53070	Honorarios correspondientes al mes de diciembre de 2014 por asesoría legal, según recibo número 25 de fecha 5 de diciembre de 2014.	46,400
<b>Total</b>			<b>\$556,800</b>

**RESPUESTA:**

Se anexa copia de los doce informes mensuales presentados por el prestador de servicios, debidamente recibidos por la Secretaría de la División Jurídica. Es importante aclarar que a los auditores les fue entregado copia de la carátula de los informes mensuales y se les informo que el detalle estaba a su disposición en los archivos del Despacho del Oficial Mayor.

Se anexa copia de los oficios No. DGACP No. 0061/14 del 2 de abril del 2014 y DGACP No. 0359/14 del 1 de agosto de 2014, en donde se enviaron los contratos de prestación de servicios profesionales a la Secretaría de la Contraloría General, cabe aclarar que estos oficios fueron entregados a los auditores al momento de la revisión.

11. \* Como resultado del análisis realizado a diversas partidas del gasto, determinamos que el Sujeto Fiscalizado realizó incorrectamente gastos con cargo al presupuesto del ejercicio 2014 por \$3,710,380, por servicios que datan de los ejercicios 2011, 2012 y 2013, los cuales se encuentran amparados con comprobantes de los ejercicios 2012, 2013 y 2014, omitiendo su registro, afectación y compromiso con cargo a los citados ejercicios 2011, 2012 y 2013, integrándose como sigue:

Datos de la Póliza		Nombre del Prestador de Servicios	Concepto del Gasto	Importe	Partida Afectada
Fecha	Número				
29/04/14	OP/10202	Jesús Hidalgo Contreras	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de junio de 2012, según recibo número A41 de fecha 10 de marzo de 2014.	\$ 150,800	33101



**SONORA**  
BIENESTAR, CRECIMIENTO  
Y DESARROLLO

OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO  
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE  
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 y 212 3975  
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx



OM

# OFICIALIA MAYOR DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTAL

Oficio No. DGACP/575/15  
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015  
"2015: Año del Empleo"

Datos de la Póliza		Nombre del Prestador de Servicios	Concepto del Gasto	Importe	Partida Afectada
Fecha	Número				
30/04/14	OP/10243	Jesús Hidalgo Contreras.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de julio de 2012, según recibo número A42 de fecha 10 de marzo de 2014.	150,800	33101
30/04/14	OP/10244	Jesús Hidalgo Contreras.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de agosto de 2012, según recibo número A43 de fecha 10 de marzo de 2014.	150,800	33101
30/04/14	OP/10246	Jesús Hidalgo Contreras.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de septiembre de 2012, según recibo número A44 de fecha 10 de marzo de 2014.	150,800	33101
30/04/14	OP/10248	Jesús Hidalgo Contreras.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de octubre de 2012, según recibo número A45 de fecha 10 de marzo de 2014.	150,800	33101
30/04/14	OP/10251	Jesús Hidalgo Contreras.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de noviembre de 2012, según recibo número A46 de fecha 10 de marzo de 2014.	150,800	33101
30/04/14	OP/10252	Jesús Hidalgo Contreras.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de diciembre de 2012, según recibo número A47 de fecha 10 de marzo de 2014.	150,800	33101
30/04/14	OP/10293	Juan González Flores.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de junio de 2012, según factura número 31 de fecha 11 de marzo de 2014.	58,000	33101
30/04/14	OP/10297	Juan González Flores.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de julio de 2012, según factura número 32 de fecha 12 de marzo de 2014.	58,000	33101
30/04/14	OP/10301	Juan González Flores.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de agosto de 2012, según factura número 33 de fecha 12 de marzo de 2014.	58,000	33101
30/04/14	OP/10305	Juan González Flores.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de septiembre de 2012, según factura número 34 de fecha 12 de marzo de 2014.	58,000	33101
30/04/14	OP/10308	Juan González Flores.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de octubre de 2012, según factura número 35 de fecha 12 de marzo de 2014.	58,000	33101
30/04/14	OP/10309	Juan González Flores.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de noviembre de 2012, según factura número 36 de fecha 12 de marzo de 2014.	58,000	33101
30/04/14	OP/10312	Juan González Flores.	Asesoría legal laboral correspondiente al mes de diciembre de 2012, según factura número 37 de fecha 12 de marzo de 2014.	58,000	33101
30/06/14	PD/91654	Legacy Jet Center Great Southwest Aviation.	Adquisición de turbosina para aeronave Falcon-20 matrícula XC-SON del Gobierno del Estado, según facturas números TUL-12-3987 y TUL-12-4003, 104956 y 105212 de fechas 21 de septiembre de 2012, 15, 18 y 21 de octubre de 2012.	79,736	26101
30/06/14	PD/88042	Aviación With Smiles.	Servicio de reparación del sistema eléctrico de avión Falcon-20 matrícula XC-SON, según factura número 9045 de fecha 15 de agosto de 2013.	88,921	35501
08/10/14	PD/141947	Executive Aircraft Maintenance.	Servicio de mantenimiento al avión Turbocommander con matrícula XC-CEN y CESSNA 402 matrícula XC-NVJ, según facturas números 4024859 de fecha 20 de mayo de 2013, 1302644 de fecha 15 de febrero de 2013, 1302739 de fecha 2 de mayo de 2013 y 1302712 de fecha 4 de abril de 2013.	149,194	35501
09/10/14	OP/41302	Ofimobiliario, S.A. de C.V.	10 archiveros horizontales de 5 gavetas color negro y 4 archiveros horizontales con corredera telescópica embalinada color negro, con orden de compra con fecha de recibido 22 de agosto de 2011, según factura número HMO-203 de fecha 24 de febrero de 2014.	102,312	51101
30/10/14	PD/163522	Juan Pablo Valenzuela Ramirez.	Viáticos para los días del 13 al 16 de noviembre de 2013, a Dallas Texas, para asistencia al curso recurrente en avión turbo commander.	7,603	37601
30/10/14	PD/163522	Guido Miguel Sanguelli Sau.	Viáticos para los días del 13 al 16 de noviembre de 2013 para trasladarse a Dallas, Texas.	7,603	37601
30/10/14	PD/163522	Francisco Jauregui Duarte.	Viáticos para los días del 13 al 16 de noviembre de 2013 para trasladarse a Dallas, Texas.	7,603	37601
30/10/14	PD/163522	Tasio Muro Villaseñor.	Viáticos para los días del 13 al 16 de noviembre de 2013 para trasladarse a Dallas, Texas.	7,603	37601
30/10/14	PD/163522	Héctor Aguirre Carranza.	Viáticos para los días del 13 al 16 de noviembre de 2013 para trasladarse a Dallas, Texas.	7,603	37601



**SONORA**  
BIENESTAR, CRECIMIENTO  
Y DESARROLLO

OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO  
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE  
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 Y 212 3975  
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx



OM

OFICIALIA MAYOR
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN
Y CONTROL PRESUPUESTAL

Oficio No. DGACP/575/15
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015
"2015: Año del Empleo"

Table with 5 columns: Fecha, Número, Nombre del Prestador de Servicios, Concepto del Gasto, Importe, Partida Afectada. It lists various administrative expenses and travel costs for 2013.



SONORA
BIENESTAR, CRECIMIENTO
Y DESARROLLO

OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 Y 212 3975
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx

Handwritten signature



OM

OFICIALIA MAYOR
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN
Y CONTROL PRESUPUESTAL

Oficio No. DGACP/575/15
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015
"2015: Año del Empleo"

Table with 6 columns: Fecha, Número, Nombre del Prestador de Servicios, Concepto del Gasto, Importe, Partida Afectada. It lists various service contracts and purchases from 2013.



SONORA
BIENESTAR, CRECIMIENTO
Y DESARROLLO

OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 Y 212 3975
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx

Handwritten signature



OM

OFICIALIA MAYOR
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN
Y CONTROL PRESUPUESTAL

Oficio No. DGACP/575/15
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015
"2015: Año del Empleo"

Table with 6 columns: Fecha, Número, Nombre del Prestador de Servicios, Concepto del Gasto, Importe, Partida Afectada. It lists various travel and service expenses for 2013, totaling \$3,710,380.

RESPUESTA:

La Oficialía Mayor fue creada el 1 de enero de 2014, en base al Decreto Número 78, que reforma, deroga y adiciona diversas disposiciones de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado, publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora edición especial número 3, Tomo CXCLII de fecha 31 de diciembre del 2013. Con fundamento en el Artículo Tercero Transitorio del Decreto mencionado; y, en cumplimiento del Acuerdo de Transferencia de Recursos Humanos, Financieros y Materiales celebrado por los titulares de la Secretaría de Hacienda y de la Oficialía Mayor, del 1 de enero de 2014, se llevo a cabo la transferencia de contratos de adquisiciones y servicios y facturas por parte de la Secretaría de Hacienda a la Oficialía Mayor.

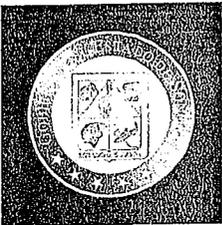
De los gastos con cargo al presupuesto del ejercicio 2014 que fueron observados, se señalaron 14 facturas por concepto de asesoría legal-laboral que corresponden a la Dirección General de Recursos Humanos, que era parte de la Secretaría de Hacienda y, de acuerdo al Oficio No. 22-04-15-4134 del 12 de agosto de 2015, el Subsecretario de Recursos Humanos, informa que la Dirección General de Administración de la Secretaría de Hacienda tramitaba los pagos correspondientes. También se señala una factura, que nos fue entregada mediante oficio No.DGA/1691/2014 del 3 de julio de 2014, por la dirección General de Administración de la Secretaria de Hacienda.



SONORA
BIENESTAR, CRECIMIENTO
Y DESARROLLO

OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 Y 212 3975
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx

Handwritten signature



OM

OFICIALIA MAYOR
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN
Y CONTROL PRESUPUESTAL

Oficio No. DGACP/575/15
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015
"2015: Año del Empleo"

Por lo anterior, se envió oficio anexo No. DGACP/568/15 del 18 de agosto de 2015, al Director General de Administración de la Secretaría de Hacienda, con el fin de que nos envíe las medidas de solventación requeridas, a más tardar el 21 de agosto de 2015, con el fin dar atender su requerimiento.

Se anexa oficio No. DGA/1842/2015 del 21 de agosto de 2015, donde el Director General de Administración de la Secretaría de Hacienda, envía la respuesta.

13. \* No fue exhibida la documentación comprobatoria que ampara el gasto ejercido por \$10,309,716, correspondiente a diversas pólizas de diario y órdenes de pago que afectaron las siguientes partidas: 1) 24601 "Material Eléctrico y Electrónico" por \$73,189, 2) 24701 "Artículos Metálicos para la Construcción" por \$19,049, 3) 25601 "Fibras Sintéticas, Hules Plásticos y derivados" por \$18,486, 4) 26101 "Combustibles" por \$65,247, 5) 31101 "Energía Eléctrica" por \$4,230,467, 6) 31401 "Telefonía Tradicional" por \$1,011,956, 7) 31701 "Servicio de Acceso a Internet, Redes y Procesamiento de Información" por \$209,928, 8) 32501 "Arrendamiento de Equipo de Transporte" por \$600,219, 9) 33101 "Servicios Legales, de Contabilidad, Auditorías y Relacionados" por \$199,317, 10) 33401 "Servicios de Capacitación" por \$157,907, 11) 34401 "Seguros de Responsabilidad Patrimonial y Fianzas" por \$362,285, 12) 34501 "Seguros de Bienes Patrimoniales" por \$1,759,685, 13) 35101 "Mantenimiento y Conservación de Inmuebles por \$1,172,962, 14) 35801 "Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos por \$106,173, 15) 37101 "Pasajes Aéreos" por \$69,075, 16) 37501 "Viáticos en el País" por \$60,800, 17) 37502 "Gastos de Camino" por \$40,160, 18) 38201 "Gastos de Orden Social y Cultural" por \$37,120, 19) 39201 "Impuestos y Derechos" por \$109,082, 20) 52101 "Equipos y Aparatos Audiovisuales" por \$6,609, integrándose como sigue:

Table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Rows include dates 31/12/14 and amounts like \$32,033, \$21,808, \$19,348, and a total of \$73,189.

Table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Rows include date 31/12/14, amount \$19,049, and a total of \$19,049.

Table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Rows include date 31/12/14, amount \$18,486, and a total of \$18,486.

Table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Rows include dates 31/10/14 and 31/12/14, amounts \$30,862 and \$34,385, and a total of \$65,247.

Table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Rows include date 31/12/14, amount \$1,011,956, and a total of \$1,011,956.

Table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Rows include date 31/12/14, amount \$209,928, and a total of \$209,928.

Table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Rows include dates 30/09/14 and 31/12/14, amounts \$84,695, \$75,324, \$445,113, and \$238,407, and a total of \$1,633,539.

Table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Rows include dates 31/10/14 and 31/12/14, amounts \$371,613 and \$228,606, and a total of \$600,219.



SONORA
BIENESTAR, CRECIMIENTO
Y DESARROLLO

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 Y 212 3975
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx

Handwritten signature



OM

OFICIALIA MAYOR
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN
Y CONTROL PRESUPUESTAL

Oficio No. DGACP/575/15
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015
"2015: Año del Empleo"

Table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Contains 30 rows of data and a total row.

Summary table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Shows total for 30/12/14.

Summary table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Shows total for 31/12/14.

Summary table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Shows total for 31/12/14.

Summary table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Shows total for 31/12/14.

Summary table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida. Shows total for 31/12/14.

Summary table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida.

Summary table with 5 columns: Fecha, Número de Póliza, Tipo de Póliza, Importe, Partida.



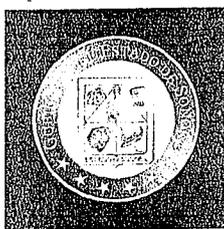
SONORA
BIENESTAR, CRECIMIENTO
Y DESARROLLO

OFICIALIA MAYOR DEL ESTADO
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 Y 212 3975
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx

Handwritten signature

**OFICIALIA MAYOR  
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN  
Y CONTROL PRESUPUESTAL**

Oficio No. DGACP/575/15  
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015  
"2015: Año del Empleo"



OM

09/10/14	40918	Orden de Pago	\$61,177	35801
31/12/14	47519	Orden de Pago	44,996	35801
<b>Total</b>			<b>\$106,173</b>	

31/10/14	142448	Póliza de Diario	\$69,075	37101
<b>Total</b>			<b>\$69,075</b>	

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
31/12/14	165458	Póliza de Diario	\$60,800	37501
<b>Total</b>			<b>\$60,800</b>	

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
31/12/14	165458	Orden de Pago	\$40,160	37502
<b>Total</b>			<b>\$40,160</b>	

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
02710/14	38661	Orden de Pago	\$37,120	38201
<b>Total</b>			<b>\$37,120</b>	

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
31/12/14	165111	Póliza de Diario	\$52,520	39201
31/12/14	165114	Póliza de Diario	56,562	39201
<b>Total</b>			<b>\$109,082</b>	

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
09/12/14	38642	Orden de Pago	\$ 6,609	52101
<b>Total</b>			<b>\$6,609</b>	

**RESPUESTA:**

La documentación comprobatoria por un importe de \$1,388,512 fue entregada al auditor del ISAF, conforme al acuse de recibo que se anexa. Sin embargo, se les adjunta copia de la documentación, que ampara el siguiente gasto:

Fecha	Número de Póliza	Tipo de Póliza	Importe	Partida
30/09/14	126624	Póliza de Diario	\$84,695	31101
31/12/14	165224	Póliza de Diario	75,324	31101
31/12/14	164809	Póliza de Diario	\$1,011,956	31401
31/12/14	164809	Póliza de Diario	\$209,928	31701
09/12/14	38642**	Orden de Pago	\$ 6,609	52101
<b>Total</b>			<b>\$ 1,388,512</b>	

\*\* Todas las pólizas de diario y órdenes de pago por concepto de gasto del capítulo 5000, fueron entregadas a los auditores.

Además se anexa oficio No. DGACP/571/15 del 20 de agosto del 2015, enviado a la Dirección General de Administración de la Secretaría de Hacienda, relativo a la orden de pago No. 164809 del 31 de diciembre de 2014.

**Organización del Ente**

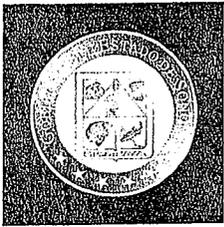
Observaciones

- El Sujeto Fiscalizado presentó en forma extemporánea ante la Secretaría de Hacienda Estatal, el Informe de Avance-Programático Presupuestal correspondiente al Primer Trimestre del ejercicio 2014, toda vez que fue presentado el día 28 de abril de 2014, es decir, 6 días después de la fecha límite establecida del 22 de abril de 2014.



**SONORA**  
BIENESTAR, CRECIMIENTO  
Y DESARROLLO

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO  
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE  
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 Y 212 3975  
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx



OM

**OFICIALIA MAYOR  
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN  
Y CONTROL PRESUPUESTAL**

Oficio No. DGACP/575/15  
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015  
"2015: Año del Empleo"

**RESPUESTA:**

Debido a la reciente creación de esta Dependencia, algunas de las unidades administrativas nos enviaron extemporáneamente la información para su revisión y análisis. Una vez aclaradas las dudas, se envió el primer informe.

Como medida preventiva y con el fin de cumplir con los plazos establecidos en la Guía para la formulación de los Informes Trimestrales de las Dependencias del Ejecutivo y Poderes del Estado del 2014, mediante circular No. DGAP/014/2014 del 16 de abril de 2014, se solicitó que nos fueron enviados los informes trimestrales a más tardar los 7 días naturales de haberse concluido los trimestres.

A continuación se detalla la fecha de entrega oportuna de los trimestres subsecuentes:

Trimestre	Envío de informe Trimestral		Fecha de entrega	Cumplimiento
	Fecha	Oficio		
Segundo	15/jul/2014	323/2014	18/julio/2014	Anticipado
Tercero	16/oct/2014	DGACP/555/2014	17/octubre/2014	Anticipado
Cuarto	13/ene/2015	DGACP/022/2015	16/enero/2015	Anticipado

Se anexan copia de los oficios antes mencionados.

**15. El Sujeto Fiscalizado no proporcionó evidencia de haber elaborado el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Ejercicio 2014.**

**RESPUESTA:**

Debido a que al inicio de la auditoría todavía se encontraba en proceso la auditoría por parte de la Secretaría de la Contraloría General, el documento no estaba archivado donde corresponde, por lo que se anexa Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Ejercicio 2014, que fue entregado mediante oficio DGACP No. 002/2014 del 11 de febrero de 2014.

Como medida preventiva, el Oficial Mayor envió la circular anexa No. 400/15, del 20 de agosto de 2015.

**18. El Sujeto Fiscalizado está cumpliendo parcialmente con información que debe ser difundida por Internet en su portal de transparencia en relación con la fracción XXI del artículo 14 de la Ley de Acceso a la Información Pública y de Protección de Datos Personales del Estado de Sonora, toda vez que de la información relativa a Proveedores no se publicaron los siguientes:**

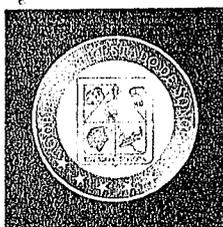


**SONORA**  
★ ★ ★ ★ ★  
BIENESTAR, CRECIMIENTO  
Y DESARROLLO

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO  
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE  
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 y 212 3975  
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx

**OFICIALIA MAYOR  
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN  
Y CONTROL PRESUPUESTAL**

Oficio No. DGACP/575/15  
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015  
"2015: Año del Empleo"



OM

No.	Nombre del Proveedor	Portal
1	Graficentro S de R.L.	CEBYC
2	Distribuciones Redal S.A. de C.V.	OM
3	Julio Mario González Herrera.	OM
4	Distribuidora Pesi S.A. de C.V.	CEBYC
5	Aerotransportes Huitallín S.A. de C.V.	CEBYC
6	Luis Fernando Ruibal Coker	CEBYC
7	Notaría Pública número 5 S.C.	CEBYC
8	Sistemas Integrales en Tecnologías de Información S.A. de C.V.	CEBYC
9	Mancera S.C.	CEBYC
10	Maneko Asesores S.A. de C.V.	OM
11	Son Mex Avalúos, S.C.	CEBYC
12	Mariano Hoyos Arvizu.	OM
13	José Francisco González Arredondo.	OM
14	Cibanco S.A.	CEBYC
15	Engal Seguridad Privada S.A. de C.V.	CEBYC
16	Edificaciones Omek S.A de C.V.	OM
17	Graficentro S. de R.L.	CEBYC

**RESPUESTA:**

En la relación al listado de proveedores se señaló si son de la Oficialía Mayor o de la Comisión Estatal de Bienes y Concesiones, órgano desconcentrado de esta Dependencia. De acuerdo a la Ley de Acceso a la Información Pública y de Protección de Datos Personales del Estado de Sonora, este órgano tiene su propio sitio de internet en donde publica la información básica que debe ser difundida de oficio por los sujetos obligados.

La información de los 6 proveedores de la Oficialía Mayor, que por un error un involuntario no se encontraban publicados en el portal, le informo que ya fueron publicados, cabe mencionar que algunos de los proveedores fueron cargos centrales, por lo que no se contaba con la información actualizada en el portal.

La información está disponible en la siguiente liga:

<http://transparencia.esonora.gob.mx/Sonora/Transparencia/Poder+Ejecutivo/Secretar%C3%ADas/Oficial%C3%ADa+Mayor/Lista+de+Proveedores/>

Además anexa impresión de la página con la información solicitada.

Como medida preventiva se envió el oficio anexo No. DGACP 0527/15, enviado el 18 de agosto de 2015, solicitando a la Subsecretaría de Recursos Humanos actualizar permanentemente la información y enviar a esta Dirección



**SONORA**  
BIENESTAR, CRECIMIENTO  
Y DESARROLLO

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO  
COMONFORT Y PASEO RÍO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE  
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 Y 212 3975  
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.sonora.gob.mx



OM

OFICIALIA MAYOR  
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN  
Y CONTROL PRESUPUESTAL

Oficio No. DGACP/575/15  
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015  
"2015: Año del Empleo"

General, a más tardar dentro de los cinco (5) días siguientes a partir del alta, baja, cambio de denominación o razón social, o de cualquier modificación. Esta medida nos permitirá dar cumplimiento oportuno a la Ley de Acceso a la Información Pública y de Protección de Datos Personales del Estado de Sonora.

**Remuneraciones al Personal**

Observación

19. De una muestra de servidores públicos entrevistados adscritos al Sujeto Fiscalizado, en 8 de los casos los mismos desconocieron el contenido de los siguientes documentos: 1) Reglamento Interior, 2) Manual de Servicios al Público, 3) Organigrama, y 4) Políticas Internas, según cuestionarios aplicados, siendo estos los siguientes:

	Número de Empleado	Puesto	Desconocimiento del Documento			
			1	2	3	4
1	26057	Administrador de Proyectos.			X	
2	25846	Profesionista Especializado.	X		X	X
3	30107	Profesionista Especializado.				X
4	28365	Profesionista Especializado.				X
5	28685	Profesionista Especializado.		X		X
6	24832	Profesionista Especializado.				X
7	30176	Profesionista Especializado.		X		
8	8253	Profesionista Especializado.				X

**RESPUESTA**

Debido a que la Oficialía Mayor es una dependencia de nueva creación, el personal no se encontraba lo suficientemente familiarizado con la ubicación de los documentos.

Debido a lo anterior, mediante circular anexa No. 046/2015 del 4 de agosto de 2015, se les recordó a todo el personal de la Oficialía Mayor los portales donde pueden consultar las disposiciones normativas, para facilitar sus labores.

Con el fin de evitar el desconocimiento de las disposiciones, se informara al personal cada vez que sean modificados.

Se anexa oficio 22.04-15/4155 del 13 de agosto de 2015, en donde el Subsecretario de Recursos Humanos informa de las acciones correctivas realizadas, entre ellas Evaluaciones aplicadas al personal de la Subsecretaría de Recursos Humanos





OM

**OFICIALIA MAYOR  
DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRACIÓN  
Y CONTROL PRESUPUESTAL**

Oficio No. DGACP/575/15  
Hermosillo, Sonora a 21 de agosto del 2015  
"2015: Año del Empleo"

Como medida preventiva, el Oficial Mayor envió la circular anexa No. 400/15, del 20 de agosto de 2015.

Sin otro particular, quedo a sus órdenes.

**ATENTAMENTE**

**C.P. LAURA IRENE TORRES OLIVAS**  
Directora General de Administración y Control Presupuestal  
Oficialía Mayor



**OFICIALIA MAYOR**  
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
Y CONTROL PRESUPUESTAL  
GOBIERNO DEL ESTADO DE 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. C. María Guadalupe Ruiz Durazo.- Secretaria de la Contraloría General.
- C.c.p.- Lic. Carlos Tapia Astiazarán, Oficial Mayor
- C.c.p.- Minutario
- C.c.p. Expediente



**SONORA**  
★ ★ ★ ★ ★  
BIENESTAR, CRECIMIENTO  
Y DESARROLLO

OFICIALÍA MAYOR DEL ESTADO  
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA, EDIF. HERMOSILLO, 3ER PISO ALA PONIENTE  
TELÉFONOS: (662) 213 4808 217 2982 Y 212 3975  
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | [www.sonora.gob.mx](http://www.sonora.gob.mx)