

**Órgano Interno de Control**  
Oficio No. OIC-SCG-042/2021  
Hermosillo, Sonora, a 30 de noviembre de 2021  
"2021: Año de las Trabajadoras y Trabajadores de la Salud"

**Asunto:** Informe de Auditoría 2M 2021.

**Lic. Héctor Iván Almada Acosta**  
**Director General de Administración y Control Presupuestal**  
Presente.

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 24 y 25, fracción I y XXIII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora, entrego anexo un ejemplar del Informe de Auditoría Integral al Recurso del 2 al millar para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas correspondiente al período del 01 de enero al 31 de agosto de 2021.

Sin otro en particular por el momento, reciba un cordial saludo.

Atentamente,



**Lic. María del Refugio López Campa**  
**Titular del Órgano Interno de Control**  
**Secretaría de la Contraloría General**



SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
Hermosillo, Sonora

C.c.p. Expediente/Minutario  
MRLC/mfa





**Secretaría de la Contraloría General  
Órgano Interno de Control.**

**Asunto:** Informe de auditoría.

Hermosillo, Sonora, a 26 de noviembre de 2021.

**LIC. GUILLERMO ALEJANDRO NORIEGA ESPARZA  
SECRETARIO DE LA CONTRALORÍA GENERAL**

**Presente.-**

**Antecedentes:**

**Ente Público Auditado:** Secretaría de la Contraloría General

**Unidad Administrativa u Órgano auditado:** Dirección General de Administración y Control Presupuestal.

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

**Oficio de Notificación:** DS-0005/2021 del 12 de enero de 2021.

**Oficios de comisión:** OIC-SCG-008/2021 del 07 de mayo de 2021

**Auditor comisionado:** C. P. Maricela Fierros Avila

**Titular Órgano Interno de Control:** Lic. María del Refugio López Campa

**Desarrollo de la revisión:**

**Período:** 01 de enero al 31 de agosto de 2021

**Alcance:** Recurso Federal 2al Millar 2021 (ID 2191)

**Análisis:**

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

06-OIC-P01-F01/REV.00



## Resultados:

### Sistema de Información y Registro

La Secretaría de la Contraloría General, maneja sus registros contables a través del Sistema Compaq de cuyo análisis para su revisión, se obtuvieron los resultados favorables.

### Presupuesto

Para la realización de las acciones objeto del programa los recursos federales se aplicarán exclusivamente al ejercicio de las acciones contenidas en los programas institucionales y por el importe que se indica a continuación:

Programa Institucional	Importe	Analizado	Observado
Recursos del 2 al millar del ejercicio presupuestal 2021	\$ 5,241,810	5,241,810	0
<b>Total</b>	<b>5,241,810</b>	<b>5,241,810</b>	<b>0</b>

### Conclusión

Hemos analizado los Recursos del 2 al millar Estatal, por el período comprendido 01 de enero al 31 de agosto 2021, recurso proveniente el servicio de vigilancia, inspección y control que las leyes de la materia encomiendan a la Secretaría de la Contraloría General, los proveedores y contratistas con quienes se celebren contratos de adquisiciones y servicios derivados de licitaciones públicas, de obra pública y de servicios relacionados con dichas materias, pagarán un derecho equivalente al 2 al millar sobre el importe de cada una de las estimaciones o adquisiciones derivadas de los contratos, se verificó y analizó el recurso en el cumplimiento en apego a la normatividad establecida y control del gasto público obteniendo resultados favorables.

**Atentamente**  
**Sufragio Efectivo. No Reelección.**



**Lic. María del Refugio López Campa**  
**Titular del Órgano Interno de Control**  
**Cédula Profesional N° 2547353**



**C.P. Maricela Fierros Avila**  
**Auditora**  
**Cédula Profesional N° 6847422**