

CONCLUSIÓN

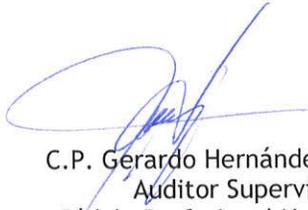
La Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora, generó la información que refleja el cumplimiento de metas comprometidas y que se reportaron como realizadas, así como la justificación de las unidades administrativas que no se establecieron metas o presupuesto, presentando congruencia con el ejercicio del presupuesto asignado de manera general. Es conveniente mantener estricto cuidado de que los avances programáticos reportados estén debidamente sustentados por la unidad administrativa que ejerce el recurso.

La Procuraduría Ambiental deberá ser precisa en la información que presenta como resultado del ejercicio presupuestal y avance programático que presenta en forma trimestral a la Secretaría de Hacienda, elaborarla en apego a la normativa aplicable, así como a la Guía para elaboración de Informes Trimestrales, para evitar posibles observaciones de los entes fiscalizadores, considerando justificar todas las variaciones de partidas presupuestales del gasto ejercido en el periodo que se informa con respecto del presupuesto original y/o modificado, variaciones en número de metas y la afectación que representa para el logro de los objetivos de la Entidad.

Deberán de tomar las medidas necesarias para que las metas se elaboren de conformidad con la capacidad técnica, económica y administrativa con que cuenta la Institución, a fin de dar cumplimiento a las mismas y ejercer los recursos asignados para su cumplimiento.

ATENTAMENTE


C.P. Mario Mendivil Ceceña
Titular del Órgano de Control y
Desarrollo Administrativo
Cédula Profesional No.1127657

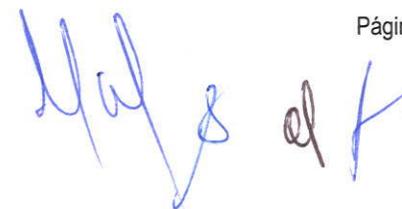

C.P. Gerardo Hernández Valencia
Auditor Supervisor
Cédula Profesional No. 4049614


C.P. Claudia Susana Gastélum Miramontes
Auditor Supervisor
Cédula Profesional No. 2652648


PLIC. Analyn Ruiz Castro
Auditor Supervisor

REVISIÓN DE METAS AL PRIMER SEMESTRE DEL 2014
PROCURADURIA AMBIENTAL DEL ESTADO DE SONORA
 (En Avance Físico se consideran metas programadas al Segundo Trimestre 2014)

Responsable	No. de meta	OBJETIVOS Y METAS	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO			REVISIÓN		RESULTADOS
				PROGRAMADO	REALIZADO	%	SUSTENTADO	%	
PROCURADURÍA AMBIENTAL	1 2 1 06 E5 3 G 001 A 13 A0 01	REALIZAR SESIONES ORDINARIAS DE LA JUNTA DIRECTIVA	Informe	3	1	33%	1	100%	Se presentó la carpeta de la II Reunión extraordinaria de la junta de gobierno llevada a cabo en el 22 mayo de 2014
	1 2 1 06 E5 3 G 001 A 13 A0 02	REALIZAR REUNION CON EL CONSEJO CIUDADANO DE PROCURACIÓN AMBIENTAL	Informe	1	-	0%	-	-	Programado al 4to. Trim.
	1 2 1 06 E5 3 G 001 A 13 A0 03	REALIZAR INFORME ANUAL SOBRE LAS ACTIVIDADES QUE LA PROCURADURÍA HAYA REALIZADO	Informe	1	-	0%	-	-	Programado al 4to. Trim.
	1 2 1 06 E5 3 G 001 A 13 A0 04	GESTIÓN A NIVEL LOCAL, NACIONAL E INTERNACIONAL PARA RECIBIR, ADMINISTRAR RECURSOS FINANCIEROS Y MATERIALES	Informe	2	1	50%	0	100%	Se informa en el 2do trimestre que no se llevó a cabo las gestiones ya que no se tenía conocimiento de que las convocatorias se abrirán hasta el mes de octubre.
	1 2 1 06 E5 3 G 001 A 13 A0 05	VALIDAR EL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL	Informe	1	-	0%	-	-	Programado al 4to. Trim.



Responsable	No. de meta	OBJETIVOS Y METAS	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO			REVISIÓN		RESULTADOS
				PROGRAMADO	REALIZADO	%	SUSTENTADO	%	
SUBPROCURADURÍA AMBIENTAL	2 2 1 06 E5 3 G 001 A 13 A0 01	FORMULAR, EN COORDINACIÓN CON EL RESTO DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS, EL ANTEPROYECTO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA PROCURADURÍA	Informe	1	-	0%	-	-	Programado al 4to. Trim.
	2 2 1 06 E5 3 G 001 A 13 A0 02	PROGRAMAS DE PROCEDIMIENTOS Y ACCIONES OPERATIVAS DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	Informe	4	2	50%	2	100%	En el primer y segundo informe trimestre se realizaron vistas de vigilancia, elaboración de órdenes y visitas de inspección, acuerdo de irregularidades, resoluciones administrativas, notificación de oficios emitidos, se asistió a curso de capacitación sobre la planeación estratégica, se visitaron 6 granjas porcícolas, localización geográfica de granjas y establos susceptibles de visitar, se elaboraron planes de acción para el desarrollo de las actividades programadas y se presentó el soporte documental de estas actividades.
	2 2 1 06 E5 3 G 001 A 13 A0 03	PROPUESTAS DE PROYECTOS DE RECOMENDACIONES PARA EL CUMPLIMIENTO AMBIENTAL ANTE LAS DIFERENTES INSTANCIAS	Informe	4	2	50%	2	100%	Se informó en el primer y segundo trimestre que no se presentaron casos que ameritaran el envío de recomendaciones para el cumplimiento ambiental para alguna instancia.

Responsable	No. de meta	OBJETIVOS Y METAS	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO			REVISIÓN		RESULTADOS
				PROGRAMADO	REALIZADO	%	SUSTENTADO	%	
	2 2 1 06 E5 3 E 009 A 13 A0 04	ATENCION Y SEGUIMIENTO A QUEJAS Y/O DENUNCIAS EN MATERIA AMBIENTAL DENTRO DEL AMBITO DE JURISDICCION AMBIENTAL.	Informe	4	2	50%	2	100%	Se informó en el primer que se recibieron 5 denuncias se elaboraron 7 acuerdos de admisión de denuncia, 4 acuerdos de acumulación de denuncia y 4 oficinas de acuerdo de calificación de denuncia y para el segundo trimestre se recibieron 14 denuncias, se realizaron 9 acuerdos de admisión, 4 oficinas de acuerdo de calificación de denuncia, 2 informes de visita, 2 oficinas para turnar denuncias que no son competencia de la PROAES, 1 oficio de acumulación de denuncias y 1 de las denuncias se le integró al expediente información adicional; mismas que se presentó la evidencia documental.
DIRECCIÓN GENERAL DE INSPECCIÓN Y VIGILANCIA	3 1 1 04 E5 3 G 01 A 13 A0 1	RESOLUCIONES ADMINISTRATIVAS	Informe	4	2	50%	2	100%	Se informó en el primer trimestre que se elaboraron 52 resoluciones administrativas derivadas del procedimiento de inspección y para el segundo trimestre fueron 11, del total se verificó una muestra al azar de 6 expedientes encontrándose toda la evidencia completa.
	3 2 1 04 E5 3 G 01 A 13 A0 1	VISITAS DE INSPECCION PARA VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD AMBIENTAL	Informe	4	2	50%	2	100%	Se informó en el primer trimestre que se elaboraron 8 visitas de inspección y para el segundo trimestre fueron 21, del total se verificó una muestra al azar de 6 expedientes encontrándose toda la evidencia completa.

Responsable	No. de meta	OBJETIVOS Y METAS	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO			REVISIÓN		RESULTADOS
				PROGRAMADO	REALIZADO	%	SUSTENTADO	%	
	3 2 1 04 E5 3 G 01 A 13 A0 2	ACUERDOS DE NOTIFICACION DE IRREGULARIDADES DERIVADOS DE VISITAS DE INSPECCION	Informe	4	2	50%	2	100%	Se informó en el primer trimestre que se elaboraron 27 acuerdos de notificación de irregularidades derivados de la visita de inspección y para el segundo trimestre fueron 11, del total se verificó una muestra al azar de 6 expedientes encontrándose toda la evidencia completa.
	3 2 1 04 E5 3 G 01 A 13 A0 3	ACUERDOS DE LOS DIFERENTES RECURSOS LEGALES	Informe	4	2	50%	2	100%	Se informó en el primer trimestre que se elaboró 1 acuerdo de admisión de recursos de inconformidad y para el segundo trimestre fueron 2, del total se verificó una muestra al azar de 3 expedientes encontrándose toda la evidencia completa.
	3 2 1 04 E5 3 G 01 A 13 A0 4	CAPACITACION Y ACTUALIZACION DEL PERSONAL TECNICO	Informe	2	1	50%	1	100%	Se informó que no se tomó la capacitación derivado de que no hubo cupo, ya que si se solicitó pero fue rechazada por la causa antes expuesta se mostró correo de solicitud y rechazo del mes de mayo.
DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN Y POLÍTICA AMBIENTAL	NO SE ESTABLECIERON METAS PARA ESTA DIRECCIÓN EN EL EJERCICIO 2014								
DIRECCIÓN GENERAL DE RECURSOS NATURALES Y FOMENTO AMBIENTAL	4 2 2 2.1.06 E5 E53 G 01 A 13 A0 1	VISITAS DE VERIFICACIÓN PARA CONSTATAR EL CORRECTO USO Y APROVECHAMIENTO DE LOS RECURSOS NATURALES	Informe	3	1	33%	1	100%	Se informó para el 2do bimestre que se realizaron visitas a 6 granjas porcícolas del municipio de Hermosillo con el fin de georeferenciar y obtener información para futuras visitas de inspección. Se realizó la localización cartográfica de dichas granjas y establos susceptibles de visitar.

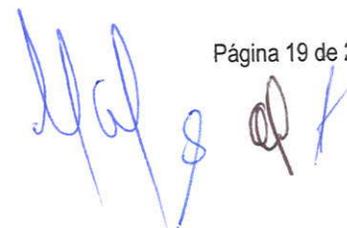
Handwritten signature/initials in blue ink.

Responsable	No. de meta	OBJETIVOS Y METAS	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO			REVISIÓN		RESULTADOS
				PROGRAMADO	REALIZADO	%	SUSTENTADO	%	
	4 2 2 2.1.06 E5 E53 G 01 A 13 A0 2	PARTICIPACIÓN EN REUNIONES DE TRABAJOS ESTATALES, FEDERALES Y BINACIONALES EN MATERIA AMBIENTAL	Informe	3	1	33%	1	100%	Se informó que el 2do trimestre no se tuvo participaciones en reuniones de trabajo derivado a que no se recibieron invitaciones por parte del personal que lleva a cabo dichas reuniones.
	4 2 2 2.1.06 E5 E53 G 01 A 13 A0 3	CAPACITACION Y ACTUALIZACION DEL PERSONAL TÉCNICO	Informe	3	1	33%	1	100%	Se informó que el 2do trimestre se asistió a un curso llamado PLANEACION ESTRATEGICA el día 26 de mayo de 2014.
	4 2 2 2.1.06 E4 E43 F 01 A 13 A0 1	PROMOVER CURSOS EN MATERIA AMBIENTAL	Informe	3	1	33%	1	100%	Se informa que en el 2do trimestre no se pudo llevar a cabo la promoción de cursos en materia ambiental porque no se tuvieron asignación de recursos para obtener material necesario en la impartición de pláticas ambientales.
	4 2 2 2.1.06 E4 E43 F 01 A 13 A0 2	PROMOVER UNA CULTURA DE CONSERVACIÓN, PROTECCIÓN, MANEJO Y APROVECHAMIENTO SUSTENTABLE DE LOS RECURSOS NATURALES	Informe	3	1	33%	1	100%	Se informa que en el 2do trimestre no se pudo llevar a cabo la promoción de cursos en materia ambiental porque no se tuvieron asignación de recursos para llevar a cabo vistas a granjas localizadas en otros municipios.
DIRECCIÓN GENERAL DE ASUNTOS JURÍDICOS	5 2 1 06 E5 E53 G 01 A 13 A0 1	PROPUESTAS DE RESOLUCIONES DE LOS RECURSOS LEGALES O CONMUTACIONES	Informe	4	0	0%	0	0%	En el 1er trimestre se presentó como no cumplida y se justificó en el EVTOP-04, para el segundo trimestre se presentó al Órgano de Gobierno la autorización para la modificación de las metas para todo el ejercicio a cero ya que no cuenta con el personal en esa área para poder cumplir con las metas establecidas para el ejercicio.

Responsable	No. de meta	OBJETIVOS Y METAS	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO			REVISIÓN		RESULTADOS
				PROGRAMADO	REALIZADO	%	SUSTENTADO	%	
	5 2 1 06 E5 E53 G 01 A 13 A0 2	AMPAROS, JUICIOS DE NULIDAD Y DEFENSAS LEGALES	Informe	4	0	0%	0	0%	En el 1er trimestre se presentó como no cumplida y se justificó en el EVTOP-04, para el segundo trimestre se presentó al Órgano de Gobierno la autorización para la modificación de las metas para todo el ejercicio a cero ya que no cuenta con el personal en esa área para poder cumplir con las metas establecidas para el ejercicio.
	5 2 1 06 E5 E53 G 01 A 13 A0 3	NOTIFICACIÓN DE RESOLUCIONES Y DE LOS DIVERSOS ACTOS QUE EMANEN DE LA PROCURADURÍA	Informe	4	0	0%	0	0%	En el 1er trimestre se presentó como no cumplida y se justificó en el EVTOP-04, para el segundo trimestre se presentó al Órgano de Gobierno la autorización para la modificación de las metas para todo el ejercicio a cero ya que no cuenta con el personal en esa área para poder cumplir con las metas establecidas para el ejercicio.
	5 2 1 06 E5 E53 G 01 A 13 A0 4	CAPACITACION Y ACTUALIZACION DEL PERSONAL DE LA UNIDAD EN MATERIA DE DERECHO.	Informe	4	0	0%	0	0%	En el 1er trimestre se presentó como no cumplida y se justificó en el EVTOP-04, para el segundo trimestre se presentó al Órgano de Gobierno la autorización para la modificación de las metas para todo el ejercicio a cero ya que no cuenta con el personal en esa área para poder cumplir con las metas establecidas para el ejercicio.
	5 1 2 02 E1 1 1 8 04 A 13 A0 1	ATENCIÓN A LAS SOLICITUDES DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA	Informe	4	0	0%	0	0%	En el 1er trimestre se presentó como no cumplida y se justificó en el EVTOP-04, para el segundo trimestre se presentó al Órgano de Gobierno la autorización para la modificación de las metas para todo el ejercicio a cero ya que no cuenta con el personal en esa área para poder cumplir con las metas establecidas para el ejercicio.

Responsable	No. de meta	OBJETIVOS Y METAS	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO			REVISIÓN		RESULTADOS
				PROGRAMADO	REALIZADO	%	SUSTENTADO	%	
DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	6 2 1 06 E5 3 M 1 A 13 A0 1	COORDINAR LA INTEGRACION, CONSOLIDACION EJECUCION Y CONTROL DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS DE LA PROCURADURIA, ASI COMO TRAMITAR LA RECUPERACION DE INGRESOS GENERADOS POR CONCEPTOS DE MULTA, CON BASE A LA NORMATIVIDAD ESTABLECIDA	Informe	4	2	50%	2	100%	Se verificó el cumplimiento de esta meta en el informe trimestral del 1ro y 2do de los avances programático presupuestal de la Entidad.
	6 2 1 06 E5 3 M 1 A 13 A0 2	ELABORAR INFORMES TRIMESTRALES DE CUMPLIMIENTO DE METAS Y EJERCICIO PRESUPUESTAL DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS	Informe	4	2	50%	2	100%	Se verificó el cumplimiento de esta meta en el informe trimestral del 1ro y 2do de los avances programático presupuestal de la Entidad.
	6 2 1 06 E5 3 M 1 A 13 A0 3	PROPORCIONAR MENSUALMENTE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA PROCURADURIA AL TITULAR	Informe	12	6	50%	6	100%	Se realizó informe al 1ero y 2do trimestre donde se menciona que se cumplió con la entrega de los estados financiero al titular de la PROAES por los meses de enero a junio del año en curso, además se verificaron los 6 estados financieros emitidos.
	6 2 1 06 E5 3 M 1 A 13 A0 4	ELABORAR TRIMESTRALMENTE LOS INFORMES FINANCIEROS PARA SU PRESENTACION ANTE LA SECRETARIA DE HACIENDA, LA JUNTA DIRECTIVA DE LA PROCURADURIA Y EL PROCURADOR.	Informe	4	2	50%	2	100%	Se realizó informe al 1ero y 2do trimestre donde se menciona que se cumplió con la entrega de los estados financieros al titular de la PROAES por los meses de enero a junio del año en curso.

Responsable	No. de meta	METAS	MEDIDA	PROGRAMADO			REVISIÓN		RESULTADOS
				PROGRAMADO		%	SUSTENTADO	%	
	6 2 1 06 E5 3 M 1 A 13 A0 5	ADMINISTRAR, CONTROLAR E IDENTIFICAR LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE LA PROCURADURIA	Inventario	2	1	50%	1	100%	Se revisó el soporte del archivo electrónico de la toma de inventario físico de bienes que se llevó a cabo en el segundo trimestre de 2014.
	6 2 1 06 E5 3 M 1 A 13 A0 6	SUPERVISAR LA ELABORACION DE NOMINAS PRODUCTO DE CONTRATOS	Nominas	24	12	50%	12	100%	Se verificaron 12 nominas quincenales de las cuales 6 corresponden al primer trimestre y 6 al segundo trimestre del ejercicio.
	6 2 1 06 E5 3 M 1 A 13 A0 7	INTEGRAR EL PROGRAMA ANUAL DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS QUE SE REQUIERA PARA LA OPERACIÓN DE LA PROCURADURIA	Informe	1	0	0%	-	-	Programado al 4to. Trim.



RELACIÓN DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA CON LOS RESULTADOS DE LAS METAS Y VERIFICACIÓN DEL SUSTENTO DOCUMENTAL

1. De la información recabada, se realizó un análisis a los programas, así como del número de metas contempladas y su grado de cumplimiento; para determinar la relación que guarda respecto al ejercicio presupuestal al 2do. Trimestre de 2014, como se muestra en la siguiente tabla:

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL POR UNIDAD ADMINISTRATIVA

Unidad Administrativa	Metas	Ejercicio Presupuestal	Eficacia Reportada	Proporción sustentada de la eficacia reportada	Eficacia Real	Eficiencia Real
Procurador Ambiental	5	1,150,053	41.67%	100.00%	41.67%	76.39%
Subprocuraduría Ambiental	4	658,432	50.00%	100.00%	50.00%	87.15%
Dirección General de Inspección y Vigilancia	5	2,371,011	50.00%	100.00%	50.00%	118.59%
Dirección General de Planeación y Política Ambiental	0	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Dirección General del Recursos Naturales y Fomento Ambiental	5	162,110	33.33%	100.00%	33.33%	62%
Dirección General de Asuntos Jurídicos	0	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Dirección General de Administración y Finanzas	7	829,442	50.00%	100.00%	50.00%	138.36%
TOTAL	26	\$ 5,171,048	45.00%	100.00%	45.00%	99.87%

Nota.- La Dirección General del Recursos Naturales y Fomento Ambiental y la Dirección General de Asuntos Jurídicos no establecieron metas ni presupuesto por no contar con recursos humanos y financieros lo cual no afectó ni la eficiencia ni la Eficacia global de la Entidad por tener una justificación.