



[Handwritten signature]

Despacho de la Secretaría.
No. Oficio DS-2350-2016.
Hermosillo, Sonora, a 28 de diciembre de 2016.
"2016: Año del Diálogo y la Reconstrucción".
1/2

Asunto: Informe de auditoría.



PROAES
Procuraduría Ambiental
del Estado de Sonora

Lic. Óscar Andrade Padrés
Subprocurador de la Procuraduría Ambiental
del Estado de Sonora.
Presente.

11 ENE. 2017

RECIBIDO
11-28
DIR. GRAL. ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

En cumplimiento a lo dispuesto en el numeral 8, inciso XIX, del Acuerdo que expide las normas generales que establecen el Marco de Actuación de los Órganos de Control y Desarrollo Administrativo, adscritos a las entidades de la Administración Pública Estatal; y artículo 140, fracciones IV y V del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, entrego anexo un ejemplar del Informe de Auditoría, correspondiente a la revisión de contratos y sus procedimientos normativos, presentado por parte del titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo adscrito a esa entidad a su cargo, por el período del 01 de enero al 30 de septiembre de 2016.

En virtud de la importancia que representa para esta Secretaría conocer las acciones que sean desarrolladas para solventar las observaciones contenidas en el citado informe, agradeceré se sirva hacerlo del conocimiento de cada uno de los servidores públicos responsables de solventar dichas observaciones para los efectos legales a que haya lugar, y remitir al Órgano de Control y Desarrollo Administrativo del PROAES, la información y/o documentos que amparen lo solventado dentro de un plazo no mayor a **10 días hábiles**, contados a partir de recibido el presente. De igual forma, le solicito que en coordinación con el titular del Órgano de Control se le dé seguimiento, en cumplimiento a las normas a que están sometidos los procesos de la Dirección General de Órganos de Control y Vigilancia.

[Handwritten signature]

PROCURADURIA AMBIENTAL
DEL ESTADO DE SONORA
RECIBIDO
10 ENE. 2017
PROAES
HERMOSILLO, SONORA, MEXICO
[Handwritten signature]



AT-016117

[Handwritten mark]



Despacho de la Secretaría.
No. Oficio DS-2350-2016.
Hermosillo, Sonora, a 28 de diciembre de 2016.
"2016: Año del Diálogo y la Reconstrucción".
2/2

Dicha respuesta deberá realizarse utilizando el informe referido, mismo que para facilitar su formulación deberá de intercalar después de cada una de las observaciones, los párrafos encuadrados en el mismo, según el modelo de oficio utilizado en ocasiones anteriores.

Las hojas integrantes de su oficio de respuesta deberán ser numeradas nuevamente, en forma similar a la utilizada en el informe y firmadas por el titular de la Entidad, y por el responsable administrativo de la Unidad Administrativa Auditada, mismo que deberá hacerla llegar al OCDA de manera electrónica y en documento impreso.

Agradezco su atención.

Atentamente

~~"Sufragio Efectivo No Reelección"~~

Lic. Miguel Ángel Murillo Aispuro
Secretario



Secretaría de la
Contraloría General
Hermosillo, Sonora

Anexo: Informe
C.c.p. Lic. Ramón Francisco León López, Director General de Órganos de Control y Vigilancia.
Lic. Juan Carlos Ruíz Rubio, Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo del PROAES.
Minutario.
RFLL/RRA/vgir.

2 H

SONORA
UNIDOS GOBERNAN MÁS



Secretaría de la
Contraloría General

Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de PROAES

**Informe de Auditoría, referente a la Revisión de
Contratos y sus Procedimientos Normativos
por el periodo del 1ro. de enero al 30 de
septiembre de 2016**



**Secretaría de la
Contraloría General**

Secretaría de la Contraloría General.
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de la
Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora

Asunto: Informe Parcial de Auditoría Directa.

Hermosillo, Sonora, a 20 de diciembre de 2016.

LIC. MIGUEL ÁNGEL MURILLO AISPURO
Secretario de la Contraloría General
P r e s e n t e.-

Antecedentes:

Entidad Auditada: Procuraduría Ambiental del Estado de Sonora

**Unidad Administrativa ú
Órgano Desconcentrado
auditado:** Dirección General de Administración y Finanzas y otras.

Constitución: Decreto No. 136 de fecha 7 de noviembre de 2011

Oficio de Notificación: S-0013/2016

Oficio(s) de comisión: OCDA-008/2016, OCDA-009/2016 y OCDA-010/2016

Auditor(es) comisionado(s): C.P. Gerardo Hernández Valencia
C.P. Claudia Susana Gastélum Miramontes
Lic. Analyn Ruiz Castro

Supervisor: N/A

Titular del OCDA: Lic. Juan Carlos Ruiz Rubio

Desarrollo de la revisión:

Período: Del 1° de Enero al 30 de Septiembre de 2016.

Alcance: Contratos y sus procedimientos normativos.
ID 1351

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 Entidad y en apego a la normatividad vigente para el ejercicio y control del gasto público.

Resultados por cuentas de los Estados Financieros analizados

BALANCE GENERAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016			
RUBRO	30-SEP-16	ANALIZADO	OBSERVADO
ACTIVO			
FONDO FIJO DE CAJA	5,000		
BANCOS	1,691,856		
DEUDORES DIVERSOS	63,070		
Total ACTIVO CIRCULANTE	1,759,926		
Activos Intangibles	28,676		
Bienes Muebles	6,738,481		
Deprec. Acum. de Bienes Muebles e inm.	(3,422,651)		
Total ACTIVO FIJO	3,344,506		
Activos Diferidos	28,620		
Total DIFERIDO	28,620		
TOTAL ACTIVOS **	5'133,052		
PASIVO + CAPITAL			
Deducciones de nómina (Acreedores)	767,801		
Acreedores Diversos	5,342		
Proveedores	(8)	1,189,152	1,189,152
Obligaciones por pagar a corto plazo	205,400		
Impuestos y Cuotas Retenidas	32,923		
TOTAL CIRCULANTE	1,011,458		
TOTAL DIFERIDO	0		
TOTAL PASIVO **	1,011,458		
CAPITAL			
PATRIMONIO	4,949,994		
Resultados de Ejercicios anteriores	153,946		
Remanente o (insuficiencia) del Ejercicio	(982,346)		
TOTAL CAPITAL	4,121,594		
TOTAL PASIVO Y CAPITAL **	5'133,052		


