

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora

**Informe presupuestal
Ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2014**

Contenido

Presentación

- Estado analítico del presupuesto**
- Conciliación de ingresos y egresos Estado de actividades y Presupuesto**
- Avance programático**
- Desempeño de la estructura programática**





Hermosillo, Sonora, 2 de octubre de 2015.

**Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora
Junta de gobierno de Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora**

Asunto: ***Informe presupuestal al 31 de diciembre de 2014.***
Entidad: ***Sistema para el desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora.***
Auditor: ***Almaraz Tamayo y Cía., S.C.
CPC. Miguel Ángel López Robles
Cédula profesional 3600583
Contrato 01/2015 de 20 de febrero de 2015.***

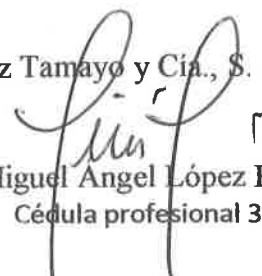
En relación con la auditoría de estados financieros de Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora (DIFSON), conforme al contrato de prestación de servicios 01/2015 del 20 de febrero de 2015, por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014, presentamos el informe presupuestal por dicho ejercicio.

El 1 de octubre de 2015 emití mi dictamen sin salvedades sobre los estados financieros básicos, al 31 de diciembre de 2014, de sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora. Complementariamente a mi dictamen me es requerido un informe presupuestal. Este informe no es necesario para la interpretación de la situación financiera de Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora al 31 de diciembre de 2014, los resultados de su actividad, las variaciones patrimoniales y los flujos de efectivo por el ejercicio terminado en esa fecha. Consecuentemente, no forma parte integrante de mi opinión expresada en el dictamen de referencia.

La finalidad del informe presupuestal es que la administración de Sistema Integral para el Desarrollo de la Familia del Estado de Sonora obtenga certidumbre sobre el ejercicio del presupuesto ingresos/egresos del ejercicio 2014, partiendo de su programación inicial, inclusión de los incrementos y las reducciones autorizadas y su cumplimiento financiero durante el periodo de su ejercicio. También tiene como objetivos el análisis de variaciones presupuestales, el cumplimiento de objetivos y metas y la identificación de pasivos sin respaldo presupuestal.

Atentamente.

Almaraz Tamayo y Cía., S. C.


CPC. Miguel Ángel López Robles,
Cédula profesional 3600583

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora
Análisis del ejercicio del presupuesto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
(Cifras en pesos)

Página 1 de 2

Presupuesto de ingresos:

Autorizado original	Ampliaciones - Reducciones	Programado	Devengado	Ingresos no cobrados (1)	Desviaciones(3)	% Avance
Aportaciones federales:						
Aportaciones SEDESOL	\$ 10,883,380	\$ 10,883,380	\$ 10,883,380	-	-	100.00
	1,179,196	1,179,196	1,179,196	-	-	100.00
	12,062,576	12,062,576	12,062,576	-	-	100.00
Subsidios del Gobierno del Estado:						
Subsidios	\$ 210,885,000	171,956,334	382,841,334	\$ 88,352,498	-\$ 88,352,498	99.77
Ramo 33	145,906,698	149,312	146,056,010	-	-	100.00
Ramo 23	11,690,394	-	11,690,394	-	-	100.00
	368,482,092	172,105,646	540,587,738	88,352,498	- 88,352,498	99.84
Ingreso propios:						
Venta de bienes y servicios	10,260,000	14,314,432	24,574,432	25,047,609	473,177	100.02
Ramo 33	5,000,000	1,845,549	6,845,549	-	-	100.00
Aportaciones municipales	55,000,000	4,769,821	59,769,821	59,769,821	-	100.00
	70,260,000	20,929,802	91,189,802	91,662,979	473,177	100.02
Total	\$ 438,742,092	\$ 205,098,024	\$ 643,840,116	\$ 644,313,293	\$ 88,352,498	-\$ 87,879,321
					(3)	99.86

(1) Subsidios no aportados por el Gobierno del Estado.

(continúa en la página 2 de 2)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora
Estado analítico del ejercicio del presupuesto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
(Cifras en pesos)

Página 2 de 2

Presupuesto de egresos:

	Autorizado original	Ampliaciones - Reducciones	Programado	Devengado	Pasivos no pagados (2)	Desviaciones(3) % Avance
1000	\$ 149,052,560	\$ 58,304,543	\$ 207,357,103	\$ 207,357,103	\$ -	100.00
2000	11,345,400	727,837	10,617,563	8,962,029	1,655,534	99.82
3000	41,493,104	11,630,766	53,123,870	51,640,722	1,483,148	99.97
4000	224,770,634	135,510,196	360,280,830	306,922,692	\$ 10,124,000	99.79
5000	12,080,394	380,356	12,460,750	12,987,429	526,679	100.04
Total	\$ 438,742,092	\$ 205,098,024	\$ 643,840,116	\$ 587,869,975	-\$ 55,970,141	99.90

(3)

Variación Ingresos/Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 56,443,318	-\$ 31,909,180	-0.04
-----------------------------------	-------------	-------------	-------------	----------------------	-----------------------	--------------

(2) Importe del Programa Peso por Peso no aportado por el Gobierno del Estado y que DIFSON debe a Instituciones participantes.

(3) Variación total -\$143,849,462

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora
Conciliación de ingresos y egresos estado de actividades y presupuesto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
(Cifras en pesos)

Ingresos en el estado de actividades	\$ 644,483,176
Menos - Otros ingresos	169,882
Ingresos en el presupuesto	<u>\$ 644,313,294</u>
Egresos en el estado de actividades	\$ 599,952,350
Mas - Adquisiciones de muebles	12,127,114
Menos:	
Depreciaciones de inmuebles y muebles	22,304,027
Otras pérdidas y otros gastos	<u>1,905,462</u>
	<u>24,209,489</u>
Egresos en el presupuesto	<u>\$ 587,869,975</u>

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora
Informe presupuestal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
Avance programático

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance
<u>Dirección general</u>	\$ 19,567,777			
Desarrollo social				
Protección social				
Otras de seguridad social y asistencia social				
Sonora solidario				
La familia como base				
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas				
Dirección y coordinación de las políticas para el desarrollo social				
Población abierta				
Todo el Estado				
Recursos propios y subsidio estatal				
1 Eventos de atención y apoyo a la comunidad	Evento	21	25	119.05
2 Giras de trabajo	Evento	46	38	82.61
<u>Unidad de asesoría legal</u>				
Desarrollo social				
Protección social				
Otras de seguridad social y asistencia social				
Sonora solidario				
La familia como base				
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas				
Dirección y coordinación de las políticas para el desarrollo social				
Población de responsabilidad institucional				
Todo el Estado				
Recursos propios y subsidio estatal				
3 Revisión de contratos, acuerdos y convenios a celebrar por DIFSON	Documento	1575	1411	89.59
<u>Unidad de comunicación social</u>				
Gobierno				
Otros servicios generales				
Servicios de comunicación y medios				
Sonora solidario				
La familia como base				
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas				

Dirección y coordinación de las políticas para el desarrollo social

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance
Población de responsabilidad institucional Todo el Estado Recursos propios y subsidio estatal				
4 Elaboración y difusión de las actividades de DIFSON	Mensaje	214	201	93.93
<u>Unidad de estudios estratégicos y proyectos especiales</u>				
Gobierno				
Otros servicios generales				
Otros				
Servicios de comunicación y medios				
Sonora solidario				
La familia como base				
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas				
Dirección y coordinación de las políticas para el desarrollo social				
Población de responsabilidad institucional				
Hermosillo				
Recursos propios y subsidio estatal				
5 Actualizaciones del marco normativo institucional autorizado por el Director general y enviadas a la Secretaría General de la Contraloría para su autorización	Documento	45	51	113.33
<u>Unidad de enlace</u>				
Gobierno				
Otros servicios generales				
Acceso a la información pública gubernamental				
Sonora solidario				
La familia como base				
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas				
Dirección y coordinación de las políticas para el desarrollo social				
Población de responsabilidad institucional				
Todo el Estado				
Recursos propios y subsidio estatal				
6 Solicitudes recibidas de la Unidad de Enlace en atención a la Ley de Acceso a la Información para el Estado de Sonora	Documento	172	198	115.12
7 Asesoría, supervisión física y electrónica de los archivos que se encuentran en trámite y/o				

concentración, resguardados en las oficinas administrativas y/o archivo general

Consulta 180 189 105.00

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance

Coordinación general de operaciones

\$ 1,492,576

- Gobierno
- Otros servicios generales
- Otros
- Sonora solidario
- La familia como base
- Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas
- Dirección y coordinación de las políticas para el desarrollo social
- Población de responsabilidad institucional
- Hermosillo
- Recursos propios y subsidio estatal

8 Reuniones de los directores de las áreas operativas

Evento 14 11 78.57

Coordinación general de administración

\$ 1,722,537

- Gobierno
- Otros servicios generales
- Otros
- Sonora solidario
- La familia como base
- Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas
- Dirección y coordinación de las políticas para el desarrollo social
- Población de responsabilidad institucional
- Hermosillo
- Recursos propios y subsidio estatal

9 Presentar informes financieros al Director general

Documento 12 12 100.00

10 Realizar reuniones con directores de áreas administrativas

Evento 12 12 100.00

Dirección de planeación y finanzas

\$ 20,765,986

- Gobierno
- Otros servicios generales
- Otros
- Sonora solidario
- La familia como base
- Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas
- Dirección y coordinación de las políticas para el desarrollo social

Población de responsabilidad institucional
Hermosillo
Recursos propios y subsidio estatal

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance
11 Coordinar la elaboración del Apartado del DIFON del informe de gobierno y el informe de actividades de la Presidenta del DIFSON	Documento	1	1	100.00
12 Elaborar el apartado del DIFSON de la Cuenta pública estatal	Documento	1	1	100.00
13 Organizar las sesiones de la H. Junta de Gobierno	Documento	6	6	100.00
14 Elaborar evaluaciones trimestrales del DIFSON	Documento	4	4	100.00
15 Elaborar los estados financieros del DIFSON	Documento	12	12	100.00

Dirección de recursos materiales y servicios

generales

\$ 47,847,966

Gobierno
Otros servicios generales
Otros
Sonora solidario
La familia como base
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas
Dirección y coordinación de las políticas para el desarrollo social
Población de responsabilidad institucional
Hermosillo
Recursos propios y subsidio estatal

16 Informe mensual de adquisiciones	Documento	10	10	100.00
17 Elaboración y desarrollo de procesos de licitación	Documento	13	10	76.92

Dirección de recursos humanos

\$ 13,882,524

Gobierno
Otros servicios generales
Otros
Sonora solidario
La familia como base
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas
Dirección y coordinación de las políticas para el desarrollo social
Población de responsabilidad institucional
Hermosillo
Recursos propios y subsidio estatal

18 Elaborar reporte de incidencias de Recursos humanos	Informe	12	12	100.00
19 Participar en cursos de capacitación	Persona	415	376	90.60

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance
<u>Órgano de control y desarrollo administrativo</u>	\$	1,958,848		
Desarrollo social				
Protección social				
Otros grupos vulnerables				
Sonora ciudadano y municipalista				
Pasión por el servicio				
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión				
Fiscalización, control y evaluación de la gestión pública				
Población de responsabilidad institucional				
Hermosillo				
Recursos propios y subsidio estatal				
20 Realizar auditorías directas y dar seguimiento a las observaciones	Documento	13	15	115.38
<u>Dirección de atención a población vulnerable y centros asistenciales</u>	\$	56,812,488		
Desarrollo social				
Protección social				
Otros grupos vulnerables				
Sonora solidario				
Ayúdenos a ayudar				
Sujetos y reglas de operación				
Apoyos económicos a grupos en pobreza extrema				
Población con riesgo de vulnerabilidad				
Todo el Estado				
Recursos propios y subsidio estatal				
21 Otorgar apoyos a población vulnerable	Unidad	9860	10073	102.16
22 Personas beneficiadas con apoyos	Persona	9560	9627	100.70
23 Servicios funerarios otorgados a la población en situación vulnerable	Persona	1028	840	81.71

Puente al desarrollo

Prestación de servicios públicos
Servicios y apoyos al migrante

Migrantes
Desierto
Recursos propios y subsidio estatal

24 Atender a menores migrantes del módulo del municipio de San Luis Rio Colorado, Son.	Niño	265	167	63.02
---	------	-----	-----	-------

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance

Frontera centro

Recursos propios y subsidio estatal

25 Atender a menores migrantes del módulo del municipio de Nogales, Son.	Niño	4200	2511	59.79
---	------	------	------	-------

Frontera norte

Recursos propios y subsidio estatal

26 Atender a menores migrantes del módulo del municipio de Agua Prieta, Son.	Niño	1750	1181	67.49
---	------	------	------	-------

La familia como base

Sonora saludable
Salud para todos
Prestación de servicios públicos
Detección y atención de menores en la calle
Atención a victimas por maltrato y abuso
Población con riesgo de vulnerabilidad
Todo el Estado
Recursos propios y subsidio estatal

27 Atender a menores en Casa hogar Unacari	Niño	350	342	97.71
28 Asistencia educativa integral a menores albergados	Niño	145	149	102.76
29 Menores con experiencia de calle atendidos en el hogar temporal Jineseki	Niño	150	119	79.33

Dirección de programas alimentarios y desarrollo comunitario

\$ 195,403,283

Desarrollo social
Protección social
Alimentación y nutrición
Sonora solidario
Ayúdenos a ayudar
Prestación de servicios públicos
Asistencia alimen lias

Población con riesgo de vulnerabilidad

Todo el Estado

Recursos propios y subsidio estatal

30 Apoyo alimentario a sujetos vulnerables	Familia	24602	24602	100.00
31 Equipamiento y complementos para comedores comunitarios	Equipo	1	0	0.00

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance
<u>Promoción y fomento</u>				
Promoción y ejecución de programas y proyectos sociales y productivos				
Población con riesgo de vulnerabilidad				
Todo el Estado				
Recursos propios y subsidio estatal				
32 Equipamiento y complementos para proyectos productivos	Proyecto	25	40	160.00
<u>Puente al desarrollo</u>				
Sonora saludable				
Salud para todos				
Prestación de servicios públicos				
Atención educativa a hijos de madres trabajadoras				
Desayunos escolares				
Población con riesgo y vulnerabilidad				
Población infantil				
Todo el Estado				
Recursos propios y subsidio estatal				
33 Atención a menores en casas de apoyo	Niño	303	313	103.30
34 Menores beneficiados con desayunos escolares	Niño	155701	155701	100.00
35 Brindar servicio recreativo en el Parque infantil	Persona	237830	185955	78.19

Procuraduría de la defensa del menor y la familia

\$ 12,861,986

Desarrollo social

Protección social

Otros grupos vulnerables

La familia como base

Sonora solidario

Prestación de servicios públicos

Apoyos económicos a grupos en pobreza extrema
Población con riesgo de vulnerabilidad
Todo el Estado
Recursos propios y subsidio estatal

36 Servicios jurídicos asistenciales	Consulta	10700	9610	89.81
37 Denuncias de violencia interfamiliar atendidas	Asunto	2325	1974	84.90

Promoción y fomento

Sonora saludable
Salud para todos
Prestación de servicios públicos
Adopciones

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance
Fomento a la integración a la familia Población en riesgo y vulnerabilidad Todo el Estado Recursos propios y subsidio estatal				
38 Reintegración de los menores atendidos en las Casas hogar del DIFSON	Niño	127	135	106.30
39 Adopciones	Niño	15	14	93.33

Dirección de atención a personas con discapacidad

Desarrollo social
Protección social
Otros grupos vulnerables
Sonora solidario
Ayúdanos a ayudar
Prestación de servicios públicos
Orientación e información sobre discapacidad
Consulta médica y paramédica a personas con capacidades diferentes
Atención terapéutica a personas con capacidades diferentes
Población con discapacidad
Todo el Estado
Subsidio estatal

\$ 34,064,093

40 Credenciales entregadas a personas con discapacidad	Documento	4000	4305	107.63
41 Consulta médica	Consulta	16689	15044	90.14
42 Consulta paramédica	Consulta	28702	29287	102.04
43 Sesiones de terapias de rehabilitación otorgadas a				

personas con discapacidad

Consulta 52658 54555 103.60

Promoción y fomento

Capacitación a personas con capacidades diferentes
 Promoción para el trabajo productivo a personas con
 capacidades diferentes
 Población con discapacidad
 Todo el Estado
 Recursos propios y subsidio estatal

44 Capacitación a personas con discapacidad con el programa Manos a la Vida

Persona 45 46 102.22

45 Becas a personas con discapacidad

Persona 933 933 100.00

46 Programa de apoyo al autoempleo

Persona 29 29 100.00

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance

Dirección de organismos de la sociedad civil

\$ 32,362,028

Desarrollo social
 Protección social
 Seguridad social y asistencia social
 Sonora solidario
 Ayúdenos a ayudar
 Prestación de servicios públicos
 Participación social
 Población con riesgo y vulnerabilidad
 Todo el Estado
 Recursos propios y subsidio estatal

47 Apoyo económico a instituciones de asistencia privada, asociaciones civiles y fundaciones afines con la asistencia social

Agrupación 280 278 99.29

Total de recursos aprobados \$ 438,742,092

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora
Informe presupuestal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
Desempeño de la estructura programática

Se exponen solamente las razones de incumplimiento del programa anual sobre los objetivos y metas con desempeño inferior al 100%.

Es pertinente considerar en su evaluación el efecto indirecto producido por la insuficiencia de liquidez monetaria que se presentó durante el período debido a que la Entidad recibió subsidios del Gobierno del Estado disminuidos en \$ 88,352,498.

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance
<u>Dirección general</u>				
2 Giras de trabajo La programación de 46 giras estuvo por encima de las necesidades reales para la atención de asuntos propios de la Dirección general.	Evento	46	38	82.61
<u>Unidad de asesoría legal</u>				
3 Revisión de contratos, acuerdos y convenios a celebrar El desempeño de las áreas involucradas requirió de revisión de documentos legales en cantidad menor a la programada.	Documento	1575	1411	89.59
<u>Unidad de comunicación social</u>				
4 Elaboración y difusión de las actividades de DIFSON Los eventos en apoyo a la población vulnerable, calificados por la Unidad de comunicación social como sujetos a difusión, fueron menores a los programados.	Mensaje	214	201	93.93
<u>Coordinación general de operaciones</u>				
8 Reuniones de los directores de las áreas operativas Durante el cuarto trimestre se omitieron tres reuniones de las programadas debido a incapacidad por enfermedad del Coordinador general de operaciones.	Evento	14	11	78.57
<u>Dirección de recursos materiales y servicios generales</u>				
17 Elaboración y desarrollo de procesos de licitación La meta programada no fue cumplida debido a liquidez monetaria insuficiente para las adquisiciones presupuestadas.	Documento	13	10	76.92
<u>Dirección de recursos humanos</u>				
19 Participar en cursos de capacitación El tiempo programado para el cumplimiento de esta meta se empleó en el proceso de Evaluación del desempeño requerido por el Gobierno del Estado.	Persona	415	376	90.6

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance
<u>Dirección de atención a población vulnerable y centros asistenciales</u>				
23 Servicios funerarios otorgados a la población en situación vulnerable	Persona	1028	840	81.71
La demanda real de los servicios funerarios fue menor a la estimada con base en el historial de servicios prestados en el pasado.				
<u>Puente al desarrollo</u>				
24 Atender a menores migrantes del módulo del municipio de San Luis Rio Colorado, Son.	Niño	265	167	63.02
25 Atender a menores migrantes del módulo del municipio de Nogales, Son.	Niño	4200	2511	59.79
26 Atender a menores migrantes del módulo del municipio de Prieta, Son.	Niño	1750	1181	67.49
En los tres módulos la cantidad de menores inmigrantes transferidos por el Instituto Nacional de Migración fue menor a la estimada con base en el historial base de la programación.				
<u>La familia como base</u>				
27 Atender a menores en Casa hogar Unacari	Niño	350	342	97.71
La cantidad de denuncias de maltrato y abandono fue menor a la programadas.				
29 Menores con experiencia de calle atendidos en el hogar temporal Jineseki	Niño	150	119	79.33
El ingreso de menores al hogar temporal depende de factores externos no controlados por DIFSON.				
<u>Dirección de programas alimentarios y desarrollo comunitario</u>				
31 Equipamiento y complementos para comedores comunitarios	Equipo	1	0	0
No se logró acondicionar local con los requisitos exigidos.				
<u>Puente al desarrollo</u>				
35 Brindar servicio recreativo en el Parque infantil	Persona	237830	185955	78.19
Baja en la demanda de servicios.				
<u>Procuraduría de la defensa del menor y la familia</u>				
36 Servicios jurídicos asistenciales	Consulta	10700	9610	89.81
37 Denuncias de violencia interfamiliar atendidas	Asunto	2325	1974	84.9
Los requerimientos de la población vulnerable para estos				

servicios fue menor a la meta programada sobre bases históricas.

Objetivos y metas	Unidad de medida	Programa		
		Anual	Realizado	% Avance
<u>Promoción y fomento</u>				
39 Adopciones Liberación jurídica de dos menores.	Niño	15	14	93.33
<u>Dirección de atención a personas con discapacidad</u>				
41 Consulta médica por discapacidad La programación de la meta se mide con base en la demanda histórica del servicio prestado en el pasado a la población vulnerable y por las solicitudes de instituciones subrogadas.	Consulta	16689	15044	90.14
<u>Dirección de organismos de la sociedad civil</u>				
47 Apoyo económico a instituciones de asistencia privada, asociaciones civiles y fundaciones afines con la asistencia social El cumplimiento de esta meta depende del ingresos de recursos extraordinarios provenientes del Gobierno del Estado.	Agrupación	280	278	99.29