



GOBIERNO  
DE SONORA

CONTRALORÍA  
GENERAL

Hermosillo, Sonora, a 15 de diciembre de 2022.  
**Órgano Interno de Control de la  
Secretaría de la Contraloría General**  
**Oficio No. OIC-SCG-096/2022**  
**2022: "Año de la Transformación".**

**Asunto:** Informe de Auditoría 2 al millar 2022.

**Lic. David López Huguez**  
**Director General de Administración y**  
**Control Presupuestal**  
**Presente. -**

Con fundamento en los artículos 24 y 25 fracción I y XXIII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General, anexo un ejemplar del Informe de Auditoría al recurso del 2 al millar, asignados para la vigilancia, inspección y control de la obra pública, correspondiente al período del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022, con resultados satisfactorios.

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

Atentamente

  
**Licda. María del Refugio López Campa**  
**Titular del OIC**



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
Hermosillo, Sonora

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



Centro de Gobierno, Edificio Hermosillo Segundo Nivel, Blvd. Paseo Río Sonora y Comonfort.  
C.P. 83260, Col. Villa de Seris, Hermosillo, Sonora, México. Teléfonos: (662) 217 1885, (662) 217 2517, (662) 217 2106 [www.contraloria.sonora.gob.mx](http://www.contraloria.sonora.gob.mx)



GOBIERNO  
de SONORA

CONTRALORÍA  
GENERAL

Secretaría de la Contraloría General  
Órgano Interno de Control.

Asunto: Informe de Auditoría.

Hermosillo, Sonora, a 29 de noviembre de 2022.

**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-0021/2022 del 06 de enero de 2022.

**Oficios de comisión:**

OIC-SCG-010/2022 del 02 de febrero de 2022.

**Auditor comisionado:**

C. P. Maricela Fierros Ávila.

**Supervisor:**

Lic. María del Refugio López Campa

**Titular Órgano Interno de  
Control:**

Lic. María del Refugio López Campa

**Desarrollo de la revisión:**

**Período:**

01 de enero al 30 de septiembre 2022.

**Alcance:**

Recurso Federal 2 al Millar 2022 (ID 2376)

**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.



### Resultados:

De la auditoría practicada al recurso estatal 2 al millar en el período comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022, en lo que corresponde al primer trimestre de enero a marzo de 2022 se generaron 03 (tres) observaciones, mismas que fueron comentadas con los responsables de atenderlas, otorgándose un término de 5 días hábiles, a fin de que presentaran las aclaraciones y evidencia documental pertinentes para solventar los resultados en su caso, presentando respuesta el 04 de julio de 2022 y solventando las 3 observaciones en su totalidad, en segunda cédula de observaciones de fecha del 01 de abril al 30 de junio de 2022 resultó 1 (una) observación siendo esta solventada en su totalidad con fecha 18 de noviembre de 2022, posteriormente con fecha 23 de noviembre de 2022 se presentó tercer cédula de observaciones de fecha 01 julio al 30 de septiembre 2022 con 2 (dos) observaciones que fueron solventadas el 24 de noviembre 2022 con resultados favorables.

Al respecto, el Ente auditado, dentro del término establecido, rindió respuesta a las cédulas de resultados preliminares soportando con la evidencia documental correspondiente, mismo que una vez valorado y considerando los resultados preliminares fueron solventados totalmente por lo que se obtuvieron resultados favorables en el Informe de Auditoría.

### 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 que se informan.

### 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 2022	\$ 5,347,413	\$ 5,347,413	\$0
<b>Total</b>	<b>\$ 5,347,413</b>	<b>\$ 5,347,413</b>	<b>\$0</b>

### Conclusión

Hemos analizado los Recursos del 2 al millar Estatal, por el período comprendido 01 de enero al 30 de septiembre 2022, se verificó y analizó el recurso en el cumplimiento en apego a la normatividad establecida y control del gasto público obteniéndose resultados favorables.



Gobierno  
de **SONORA**

**CONTRALORÍA  
GENERAL**

Esta hoja forma parte del informe de auditoría del recurso estatal 2 al millar por el período comprendido del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022.

**A t e n t a m e n t e**

**C.P. 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**