



GOBIERNO
DE SONORA
**CONTADORIA
GENERAL**

Secretaría de la Contraloría General
Órgano Interno de Control SCG
Acta de Solventación de Observaciones

En la ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 13:00 horas del 07 de febrero de 2023 en Comedor y Paseo del Canal, Centro de Gobierno Edificio Hermosillo, Segundo Piso, Hermosillo, Sonora, los Servidores Públicos signatarios de esta acta con el objeto de llevar a cabo revisión de la respuesta al Informe de Auditoría, correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de septiembre 2022 a la Secretaría de la Contraloría General, enviado con oficio DS-0021/2022 del 06 de enero de 2022.

HECHOS

En seguimiento a las observaciones se proporcionó oficio No. DGACP-0110 BIS-2023 de fecha 27 de enero 2023, recibido en misma fecha, obteniendo los siguientes resultados:

Observaciones		Solventada	Comentarios
No.	Concepto	Recomendación	
1	<p>Del arqueo realizado al Fondo Rotatorio de esta Secretaría se encontraron los siguientes resultados:</p> <p>Se detectó que existe en la cuenta de deudores diversos (gastos no comprobados) de fechas atrasadas debiendo recabar la documentación comprobatoria en un plazo no mayor a 10 días hábiles, a partir de haber recibido los recursos según lo establece el artículo 30 del Manual de normas y políticas para el ejercicio del gasto público del gobierno del Estado de Sonora.</p> <p>a) El monto autorizado del Fondo Rotatorio es por \$100,000.00, Sin embargo, se observó una cantidad por \$447.43, superior al monto autorizado.</p> <p>b) No se mostró evidencia de que se realizan arqueos periódicos al responsable del manejo del Fondo Rotatorio.</p>	<p>Aclarar a este órgano Interno de Control el motivo de la situación observada. Proceder a llevar a cabo el manejo del fondo rotatorio, así como lo establece la normativa debiendo recabar la documentación comprobatoria en un plazo no mayor a 10 días hábiles, a partir de haber recibido los recursos según lo establece el artículo 30 del Manual de normas y políticas para el ejercicio del gasto público del gobierno del Estado de Sonora, proceder a la realización de arqueos periódicos para un mayor control y transparencia, además se deberá aclarar la diferencia detectada en el arqueo realizado. Informar de las acciones implementadas para subsanar la presente observación, enviando copia de las mismas para su verificación.</p>	<p>✓</p> <p>No</p> <p>Mediante oficio No. DGACP-0110-BIS-2023 de fecha 27 de enero de 2023 se dio respuesta a la observación presentando pólizas 251, 252 y 263, conciliación de cuenta aclarando la situación observada, se presentó arqueo del fondo rotatorio con fecha 19 diciembre 2022, así como memorándum No.0012-2023 de fecha 27 de enero de 2023 informando las acciones implementadas para evitar su reincidencia.</p>

✓
M



GOBIERNO
DE SONORA
**CONTADORIA
GENERAL**

Secretaría de la Contraloría General
Órgano Interno de Control SCG

Observaciones			Solventada		Comentarios																		
No.	Concepto	Recomendación	SI	NO																			
2	Del análisis al control de asistencia, correspondiente al mes de mayo de 2022, se detectaron servidores públicos que no registran entrada y salida incumpliendo lo estipulado en la circular No. DGACP-0016-2022 de fecha 12 de mayo de 2022, por otra parte, también se detectaron registro de salidas temprano sin justificación ni autorización del director general de Administración y Control Presupuestal.	Aclarar a este Órgano Interno de Control el motivo de la situación observada. Proceder a realizar las acciones necesarias para corregir lo observado y proceder al cumplimiento de la circular de entrada y salida de personal, así como se establece en Acuerdo que regula las jornadas y horarios de labores en la administración pública estatal directa, condiciones generales de trabajo y en la Circular DGACP-0016-2022 de fecha 12 de mayo de 2022 emitida por esta Secretaría, así como también deberá establecer un sistema informático que permita obtener información actualizada de entradas y salidas de personal que realmente esté laborando en la entidad. Girar circular a la Unidad Administrativa responsable para el cumplimiento de las recomendaciones realizadas para evitar su reincidencia, turnarnos copia fotostática de la circular emitida previo acuse de recibo por el personal responsable y para su respectivo análisis y seguimiento.	✓		Mediante oficio No. DS-0373/2022 de fecha 28 de abril de 2022 se proporcionó personal que no registra entrada y salida en el reloj checador con autorización del Secretario de la Contraloría General Lic. Guillermo A. Noriega Espanza, se proporcionó el oficio No. DGACP-0011-2023 de fecha 27 de enero de 2023 donde se instruye al personal registrar su entrada y salida en el checador y en caso de omitir dicha instrucción se aplicarán las sanciones y descuentos correspondientes, oficio No. DGACP-0137-2023 donde se solicita la actualización y/o mejora del Sistema de Administración de Recursos Humanos (SARH) para la actualización del registro del personal.																		
3	Del análisis a la información se observó que se realizaron gastos por concepto de vuelos redondos sin contar con el pase de abordar. El detalle se presenta a continuación:	Aclarar a este Órgano Interno de Control el motivo de la situación observada. Proceder a realizar las acciones necesarias para corregir lo observado y en lo sucesivo deberán de anexar en la comprobación de los gastos con cargo a las partidas de pasajes nacionales e internacionales deberán coincidir el destino y la fecha, con el objetivo de la comisión que motivó el traslado y con lo señalado en el boleto de pasaje correspondiente.	✓		Mediante oficio No. DGACP-0110-BIS-2023 de fecha 27 de enero de 2023 se proporcionaron las comprobaciones del gasto requeridas mediante orden de pago No. 5100001090, 5100001092, 5100001080, 510000108, oficio No. DGACP-001-2023 de fecha 03 de enero de 2023 donde se informa a los titulares de las comprobaciones de viáticos y gastos de camino, así como memorándum No. 0012-2023 de fecha 27 de enero de 2023 informando las acciones implementadas para evitar su reincidencia.																		
<table><tr><th>Fecha</th><th>Orden de pago</th><th>Nombre</th><th>Destino</th><th>Proveendo</th><th>Importe</th></tr><tr><td>08/03/22</td><td>5100001090</td><td>Guadalupe A. Salazar Valle</td><td>HMO- MÉRID A-HMO</td><td>Tuñuma Pablo Vardín</td><td>\$14 215</td></tr><tr><td>08/03/22</td><td>5100001092</td><td>Guadalupe A. Salazar Valle</td><td>HMO- CDAX- HMO</td><td>Tuñuma Pablo Vardín</td><td>\$ 260</td></tr></table>						Fecha	Orden de pago	Nombre	Destino	Proveendo	Importe	08/03/22	5100001090	Guadalupe A. Salazar Valle	HMO- MÉRID A-HMO	Tuñuma Pablo Vardín	\$14 215	08/03/22	5100001092	Guadalupe A. Salazar Valle	HMO- CDAX- HMO	Tuñuma Pablo Vardín	\$ 260
Fecha	Orden de pago	Nombre	Destino	Proveendo	Importe																		
08/03/22	5100001090	Guadalupe A. Salazar Valle	HMO- MÉRID A-HMO	Tuñuma Pablo Vardín	\$14 215																		
08/03/22	5100001092	Guadalupe A. Salazar Valle	HMO- CDAX- HMO	Tuñuma Pablo Vardín	\$ 260																		

[Handwritten signature]



Secretaría de la Contraloría General
Órgano Interno de Control SCG

Observaciones		Solventada		Comentarios	
No.	Concepto	Recomendación		Sí	No
01/09/22	510000 9080	Garanto Montepong o Valencia	HMO- CDMX- HMO	Turismo Palo Verde	17,747
01/09/22	510000 9084	Guadalupe e Sahazar Vale	HMO- CDMX- HMO	Turismo Palo Verde	13,524
				Total	\$53,741
		Girar circular a la Unidad Administrativa responsable para el cumplimiento de las recomendaciones realizadas para evitar su reincidencia, turnarnos copia fotostática de la circular emitida previo acuse de recibo por el personal responsable y para su respectivo análisis y seguimiento.			
Total				03	00