



Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora,
Sistema de Gestión de Calidad Certificado por
American Trust Register, S. C., en los procesos de Gestión Interna

Núm. de Certificado: ATR0177
Vigencia de Certificación: 13-12-2014
Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2008

Oficio No. OCDA/CEDIS-025/2015

Hermosillo, Sonora a 30 de junio del 2015.

Asunto: Se remite Informe Parcial Enero a Marzo 2015.



ING. LAMBERTO DIAZ NIEBLAS
COORDINADOR GENERAL DE LA COMISIÓN ESTATAL PARA EL
DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDIGENAS.
Presente.-

En el marco del Artículo 26, Inciso C punto VI, de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado y Fracciones III, VII, VIII Y IX del Numeral 8 del Acuerdo que expide las Normas Generales que establecen el Marco Jurídico de Actuación de los Órganos de Control y Desarrollo Administrativo, adscritos a las Entidades de la Administración Pública Estatal, mediante el presente oficio envío UN EJEMPLAR DEL INFORME PARCIAL DE ENERO A MARZO DE 2015 emitido sin Observaciones, de la auditoría practicada por este Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de la Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas.

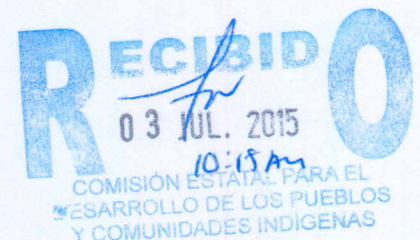
Sin otro particular, aprovecho para enviarle un cordial saludo.

Respetuosamente,
SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN.
EL TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL Y
DESARROLLO ADMINISTRATIVO.

C.P. MARCO ANTONIO MARTÍNEZ VEGA



SECRETARÍA DE LA
CONTRALORÍA GENERAL
ÓRGANO DE CONTROL
Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO
DE LA COMISIÓN ESTATAL PARA EL
DESARROLLO DE LOS PUEBLOS
Y COMUNIDADES INDÍGENAS



C.c.p. Archivo y Minutario



SONORA
★ ★ ★ ★ ★
2014 AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA
Y BUEN GOBIERNO

ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DE LA
COMISION ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LOS PUEBLOS Y COMUNIDADES INDIGENAS
TEHUANTEPEC NO. 81 ENTRE LONDRES Y CAMPODÓNICO, COLONIA CENTENARIO
TEL. (662) 213 51 03 Y 2 13 50 95; EXT. 115 HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO. www.cgeson.gob.mx



Secretaría de la Contraloría General.
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de la Comisión
Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades
Indígenas

Asunto: Informe Parcial de Auditoría Directa.

Hermosillo, Sonora, a 30 de junio del 2015.

C.P.C. MARÍA GUADALUPE RUÍZ DURAZO
Secretaría de la Contraloría General
Presente.

Antecedentes:

Entidad Auditada: Comisión Estatal para el Desarrollo de los Pueblos y Comunidades Indígenas

Unidad Administrativa ú Órgano Descentralizado auditado: Dirección de Administración y Dirección General de Programas Institucionales

Constitución: Ley Número 82 B.O. Número 49 Sección IV, de fecha 16 de Julio del 2010

Oficio de Notificación: S-0111/2015 de fecha 03 de febrero de 2015

Oficio(s) de Comisión: N/A

Auditor(es) comisionado(s): N/A

Supervisor: N/A

Titular del OCDA: C.P. Marco Antonio Martínez Vega

Desarrollo de la revisión:

Período: Del 1º de enero al 31 de marzo de 2015.

Alcance: Bancos, Ingresos, Egresos, Fondo Fijo y Activo Fijo. ID 898.

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

Estado Financieros al 31 de marzo de 2015

Cuenta	Saldo al 31 de marzo de 2015	Monto		No. de Observaciones por Cuenta
		Analizado	Observado	
ACTIVO CIRCULANTE				
Fondo Fijo de Caja	5,000	5,000		
Bancos	252,845	2,707,591	0	
Deudores Diversos	302,671	302,671		
Contribuciones por Recuperar	6,613			
<i>Total Activo Circulante</i>	<i>567,129</i>	<i>3,010,262</i>	<i>0</i>	
ACTIVOS FIJOS O NO CIRCULANTES				
Mobiliario y Equipo de Admon. u Oficina	826,783			
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	10,428			
Equipo de Transporte	1,731,900	1,731,900	0	
Depreciación acumulada	-2,414,785			
Software	15,000			
Total Activos Fijos o No Circulantes	169,326			
SUMA DEL ACTIVO	736,455	1,731,900	0	
PASIVO CIRCULANTE				
Proveedores por pagar	403,028			
Retenciones y Contribuciones a Pagar a C.P.	136,977	136,977	0	
Otras Cuentas por Pagar a C.P.	491,411			
<i>Total Pasivo Circulante</i>	<i>1,031,416</i>			
SUMA DEL PASIVO	1,031,416	136,977	0	
CAPITAL				
<i>Patrimonio Contribuido</i>				
<i>Aportaciones</i>				
<i>Total Patrimonio Contribuido</i>				
<i>Patrimonio Generado</i>				
Resultado de Ejercicios Anteriores	371,514			
<i>Total Patrimonio Generado</i>				
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-666,475			
SUMA DEL CAPITAL	-294,961			
SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL	736,455	0.00	0.00	
Observaciones No Cuantificables				
Observaciones Cuantificables				
TOTAL OBSERVACIONES BALANCE				0

- Se revisaron Movimientos.



Estado de Ingresos y Egresos

Cuenta	Saldo al 31 de marzo 2015	Monto		No. de Observaciones por Cuenta
		Analizado	Observado	
Ingresos				
Subsidios	3,553,207	3,553,207	0.00	
Otros Ingresos	73,704			
Total Ingresos	\$ 3,626,913	3,553,207	0.00	
Egresos				
Gastos Corriente o Funcionamiento	2,948,827	2,581,523	0.00	0
Transferencias	1,336,877	126,068	0.00	
Otros gastos y perdidas extraordinarias	7,684			
Total Egresos	4,293,388	2,707,591		
Utilidad (o Pérdida)	-666,475			
Observaciones No Cuantificables				
Observaciones Cuantificables				0
Observaciones Estado de Ingresos y Egresos				0

Los resultados obtenidos se muestran a continuación:

Activos:

De las cuentas de activo se analizó el fondo fijo de caja, constatando un adecuado manejo y control.

En el rubro de activos fijos, se verificó en su totalidad, lo referente a equipo de transporte, sin observaciones que manifestar.

Pasivos:

En lo que respecta a los pasivos se han verificado hasta el 31 de marzo de 2015 el renglón relativo a retenciones y contribuciones por pagar, verificando que se ha cumplido con el entero de las retenciones de impuestos.

Ingresos:

Relativo a los ingresos se han analizado en su totalidad, cifras que al cierre de este informe, expresan las cantidades recibidas de un solo rubro a través de subsidios del Gobierno del Estado mismo que han sido cotejados y verificado su registro en contabilidad.

Egresos:

Dentro del rubro de egresos de verificaron los contratos relacionados con servicios de arrendamientos, sin observaciones que manifestar.

Dentro del renglón de activo fijo en específico inventarios se hicieron verificaciones físicas a fin de constatar la existencia de los inventarios registrados en libros, sin observaciones que manifestar.

