

2023-2148



Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora

"2023: Año de Adolfo de la Huerta"

MEMORANDUM

Fecha: 26/09/2023

Folio: 53257

SANDRA LIZBETH HERRERA LANDAVAZO
ENLACE PLANEACION

SE ADJUNTA OFICIO RECIBIDO DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL, MEDIANTE EL CUAL SE REMITE LOS RESULTADOS DERIVADOS DE LA AUDITORÍA DE PROCESOS DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN, RESUPUESTACIÓN, ADJUDICACIÓN, CONTRATACIÓN, EJECUCIÓN Y TERMINACIÓN DE OBRAS PÚBLICAS POR EL PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2023.

M.C.

Instrucción: Atención y Seguimiento

Documento: DS-1121-2023

Fecha Docto: 26/09/2023

Enviado por: LIC. GUILLERMO ALEJANDRO NORIEGA ESPARZA
SECRETARIO DE LA CONTRALORIA GENERAL
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL

ATENTAMENTE
DIRECCIÓN GENERAL

IVETT MARIA FRANCO VARGAS

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA



RECIBIDO
26 SEP. 2023
Unidad de Planeación,
Evaluación y Transparencia
Hermosillo, Sonora
11:24pm



93257

Despacho del Secretario Oficio: DS-1121/2023

Hermosillo, Sonora, 12 de septiembre de 2023. "2023: Año de Adolfo de la Huerta"

Asunto: Envío de informe de auditoría.

L.E. FROYLAN GÁMEZ GAMBOA Director General del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora. Presente.-

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 9, inciso A) fracción XXV, inciso B) fracción V, 24 y 25, fracción I, inciso f), del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría General; 140, fracciones IV y V, del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal y derivado de la auditoría practicada al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON), por el Órgano Interno de Control adscrito a la Entidad a su digno cargo, notificada mediante oficio No. DS-0110-2023 de fecha 23 de enero de 2023, correspondiente a la auditoría de procesos de planeación, programación, presupuestación, adjudicación, contratación, ejecución y terminación de obras públicas, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de julio de 2023 (ID 2588), mismo que se realizó de acuerdo con las Normas Profesionales de Auditoría Pública del Sistema Nacional de Fiscalización, emitidas por la Auditoría Superior de la Federación y la Secretaría de la Función Pública, y con base en pruebas selectivas que se consideraron necesarias en las circunstancias de la evidencia documental que soportan las operaciones realizadas por ese Organismo, se obtuvieron resultados favorables.

Sin otro particular y agradeciendo de antemano la atención que se sirva brindar al presente oficio, reciba un cordial saludo.

ATENTAMENTE.

[Handwritten signature of Lic. Guillermo Alejandro Noriega Esparza]

LIC. GUILLERMO ALEJANDRO NORIEGA ESPARZA. Secretario de la Contraloría General.

Secretaría de la Contraloría General Hermosillo, Sonora



C.c.p. Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea.- Titular del Órgano Interno de Control de ISSSTESON. C.P. Patricia Eugenia Argüelles Canseco- Directora General de Auditoría Gubernamental.

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA



Elaboró: C.P. Orlando Peña Corrales

Revisó: C.P. Luis Alberto Vásquez Mendoza

Autorizó: C.P. Patricia Eugenia Argüelles Canseco



Secretaría de la
Contraloría General

Secretaría de la Contraloría General.
Órgano Interno de Control del Instituto de Seguridad
y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de
Sonora.

Asunto: Informe de Auditoría.

Hermosillo, Sonora, a 07 de septiembre de 2023.

LIC. GUILLERMO ALEJANDRO NORIEGA ESPARZA
Secretario de la Contraloría General
P r e s e n t e.-

Antecedentes:

Entidad Auditada: Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora.

Unidad Administrativa u Órgano auditado: Subdirección de Servicios Administrativos del ISSSTESON.

Constitución: Ley Número 38 del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora.

Oficio de Notificación: DS-0110/2023 de fecha 23 de enero del 2023

Oficio(s) de comisión: OIC-SA-1572/2022 de fecha 25 de agosto de 2023
OIC-SA-1573/2022 de fecha 25 de agosto de 2023
OIC-SA-1574/2023 de fecha 25 de agosto de 2023

Auditor(es) comisionado(s): C.P. Juan Germán Moreno
C.P. Marisela Bojórquez García

Supervisor: C.P. Diana Ivett Torres Caravantes

Titular del OIC: Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea

Desarrollo de la revisión:

Período: Del 01 de enero al 31 de julio del 2023.

Alcance: Procesos de planeación, programación, presupuestación, adjudicación, contratación, ejecución y terminación de las obras públicas y/o servicios relacionada con las mismas, apegados a lo dispuesto en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas y su reglamento, y demás normatividad aplicable. ID 2588.

[Handwritten signature]

Análisis

Los trabajos de la auditoría de referencia se llevaron a cabo de acuerdo con las Normas Generales de Auditoría Pública, Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, así como con base en 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.

Antecedentes

A fin de llevar a cabo la Auditoría a la Obra Pública contratada por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora, se notificó en la Dirección General de dicho Instituto el inicio de la citada Auditoría, mediante oficio No. OIC-SA-1570/2023, de fecha 25 de agosto del 2023.

Derivado de lo anterior, este Órgano Interno de Control giró oficio No. OIC-SA-1571/2023 a la Subdirección de Servicios Administrativos, con el fin de requerir la información necesaria para la práctica de la Auditoría.

Por consiguiente, el Lic. Mauricio Castrejón Obregón, en su carácter de Subdirector de Servicios Administrativos del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON), en respuesta a la solicitud de información realizada por el Órgano Interno de Control, emitió oficio No. SSA/1743/2023, de fecha 01 de septiembre del 2023, proporcionando lo siguiente:

- Programa Anual de Obra Pública Aprobado para el ejercicio 2023.
- Oficio de envío del Programa Anual de Obra Pública 2023, a la Dirección General de Evaluación y Control de Obra Pública, de la Secretaría de la Contraloría General, en cumplimiento al artículo 17 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas para el Estado de Sonora.
- Políticas, Bases y Lineamientos (POBALINES) en materia de Obra Pública y Servicios Relacionados con las Mismas.
- Respecto de la solicitud de proporcionar Relación de Obras Públicas Contratadas en el ejercicio 2023, así como los contratos respectivos celebrados por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora, se informó que al día 01 de septiembre del 2023, **el Instituto no ha realizado contrataciones de Obra Pública.**

De tal manera, que del Presupuesto de Egresos para el ejercicio 2023, del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora, en el Capítulo 6000 Inversión Pública, específicamente en la partida presupuestal 62210 "Infraestructura, Equipamiento en materia de Salud", se obtuvo lo siguiente:

Ejercicio	Presupuesto Asignado	%	Analizado	%	Observado	%
2023	\$100,000,000.00	100	0	0	0	0

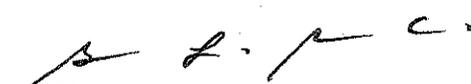
Resultados

En relación con la Auditoría practicada por el Órgano Interno de Control, a la Obra Pública contratada por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora, en virtud de la evidencia documental proporcionada así como de la manifestación expresa que el Instituto no ha realizado contrataciones de Obra Pública, en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de julio de 2023, el presente Informe de Auditoría se emite sin observaciones.

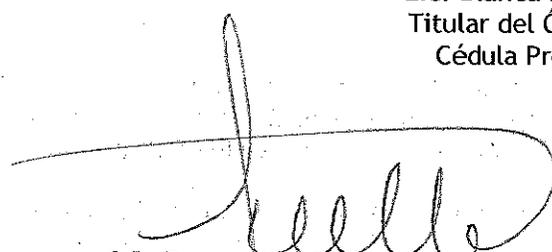
Página 2 de 3
06-OIC-P01-F01/REV.01

Sin más por el momento, quedamos atentos para cualquier aclaración al contenido del presente.

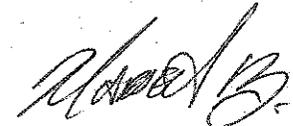
Atentamente



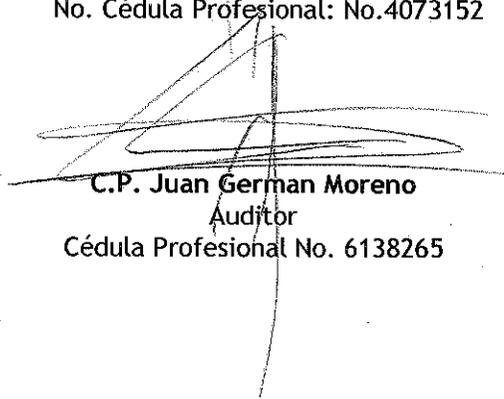
Lic. Blanca Lourdes Serrano Cuamea
Titular del Órgano Interno de Control
Cédula Profesional No. 09308386



C.P. Diana Ivett Torres Caravantes
Auditor Supervisor
No. Cédula Profesional: No.4073152



C.P. Marisela Bojórquez García
Auditor
Cédula Profesional No. 8703031



C.P. Juan German Moreno
Auditor
Cédula Profesional No. 6138265