2023 - 2840 ADM 2888 FIN 2889 MED 2890

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

*"2023: Año de Adolfo de la Huerta"*

# MEMORANDUM

**Fecha:** 12/12/2023

**Folio:** 54075

SANDRA LIZBETH HERRERA LANDAVAZO

ENLACE PLANEACION

SE ADJUNTA OFICIO RECIBIDO DE LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL, MEDIANTE EL CUAL SE REMITE UN EJEMPLAR DEL INFORME DE AUDITORÍA PRACTICADA A ISSSTESON, POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 14 DE SEPTIEMBRE DE 2015 AL 12 DE SEPTIEMBRE DE 2021, EN EL CUAL SE ADVIERTE EL DETALLE DE LAS OBSERVACIONES DETERMINADAS. ASÍ MISMO SE SOLICITA ATENDER LAS RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL CITADO INFORME, ASÍ COMO REMITIR LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTOS QUE AMPARAN SU ATENCIÓN DENTRO DE UN PLAZO NO MAYOR DE 10 DÍAS HÁBILES CONTADOS A PARTIR DE LA FECHA DE RECIBIDO EL PRESENTE OFICIO.

M.C.

*Instrucción:* Atención

Para su atención.

**Documento:** DS-1439/2023

**Fecha Docto:** 12/12/2023

**Enviado por:** LIC. GUILLERMO ALEJANDRO NORIEGA ESPARZA
SECRETARIO 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

ISSSTESON

RECIBIDO
12 DIC. 2023
Unidad de Planeación, Evaluación y Transparencia
Hermosillo, Sonora
14:37

54075

GOBIERNO DE SONORA
SECRETARÍA DE CONTRALORÍA GENERAL

**Despacho del Secretario**
**Oficio:** DS-1439/2023

Hermosillo, Sonora, 04 de diciembre 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 (ISSSTESON).**
**P r e s e n t e.-**

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 9, apartado A) fracción XXV, apartado B) fracción V 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),** notificada mediante oficios números DS-0953-2021, de fecha 08 de octubre de 2021 y DS-1343-2021 de fecha 15 de diciembre de 2021, para los fines procedentes le hago llegar un ejemplar del informe de auditoría, por el período comprendido del 14 de septiembre de 2015 al 12 de septiembre de 2021, en el cual se advierte el detalle de las observaciones determinadas.

En virtud de la importancia que representa para esta Secretaría el conocer las acciones que serán desarrolladas para atender las recomendaciones contenidas en el citado informe, agradeceré se sirva hacerlo del conocimiento de cada uno de los servidores públicos responsables de atender las mismas para los efectos legales a que haya lugar y remitirnos la información y/o documentos que amparan su atención, dentro de un plazo no mayor a **10 días hábiles** contados a partir de la recepción del presente.

Su contestación deberá ser formulada utilizando el modelo de oficio de respuesta anexo, **intercalando** después de cada una de las recomendaciones numeradas, su respuesta dentro de los **párrafos encuadrados**.

Las hojas integrantes de su oficio de respuesta deberán ser firmadas por el Titular y por el responsable administrativo de ese Ente.

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

**A T E N T A M E N T E.**

Secretaría de la Contraloría General
Hermosillo, Sonora

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

INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA
ISSSTESON
RECIBIDO
12 DIC. 2023
13:29
DIRECCIÓN GENERAL
HERMOSILLO, SONORA 3

**C.c.p.** C.P. Patricia Eugenia Argüelles Canseco- Directora General de Auditoría Gubernamental.
Expediente..
Archivo.

Elaboró: C.P. María Luisa López Córdova
Revisó: C.P. Olga María Loreto Durazo
C.P. Luis Alberto Vásquez Mendoza
Autorizó: C.P. Patricia Eugenia Argüelles Canseco

# HOJA MEMBRETADA POR EL ENTE AUDITADO

**Oficio No._____**

Lugar, y Fecha a ___ de _____de _____

**Modelo de oficio**

**Asunto:** Respuesta al Informe de Auditoría Gubernamental, contenido en oficio No. _____ de fecha _____.

**"Lema o Leyenda (en caso de existir)"**

**LIC.**
**Secretario de la Contraloría General.**
Presente.-

De conformidad con el Artículo 140, fracciones IV y V del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, y con relación al Informe de Auditoría Gubernamental contenido en su oficio número _____ de fecha _____, recibido el día _____, de acuerdo con sus instrucciones, le damos respuesta precisamente con los **párrafos encuadrados**, implantados en el informe citado, de la siguiente manera:

.....

1. **Número y Descripción de la Observación.**

2. **Recomendación**

A. Justificación, origen y aclaración de las causas por las que se presenta la situación observada.
.....

B. Detalle de las correcciones y acciones realizadas conforme se establece en la recomendación para solventar la observación, informando sobre la documentación presentada, detallando número de oficio, fechas y responsables que atendieron la observación.

Medidas de control implementadas que eviten la reincidencia de lo observado.

**NOTA**: El soporte documental que solvente cada observación, deberá referenciarse por anexos numerados y detallarse dentro de la respuesta a cada observación determinada en el informe de auditoría.

Sin otro particular, aprovecho el presente para enviarle un cordial saludo.

Atentamente,

**Nombre y firma de los funcionarios de la dependencia o entidad auditada.**

| El representante legal, titular de la Dependencia o Entidad | El funcionario con firma mancomunada(opcional) | El responsable de los registros y de la información contable(opcional) |
|---|---|---|