



Congreso del Estado de Sonora

Contraloría Interna

2015 - 2018



"2017: Centenario de la Constitución, pacto social supremo de los mexicanos"

Oficio No. CI-0048/2017
Ref.:03/10-11-12/17
Asunto: Informe de Auditoría

Hermosillo Sonora, a 31 de Marzo de 2017.

LIC JOSÉ ÁNGEL BARRIOS GARCÍA
Oficial Mayor
del Congreso del Estado
Edificio.-

Como resultado de la revisión llevada a cabo a las actividades de **"Programa de Capacitación y Desarrollo de Personal; Integración de Expedientes de Personal; así como también de los Controles de Asistencia de Personal"**, en cumplimiento a la orden de auditoría emitida en Oficio No. CI-0044/2017 de fecha 16 de marzo del presente año, envío anexo al presente el informe respectivo mismo que en ausencia de observaciones de relevancia, no presenta plazos de seguimiento. Los resultados obtenidos fueron comentados por el auditor comisionado con los responsables de estos procesos.

Sin otro particular por el momento me despido de Usted, quedando a sus apreciables ordenes.

Atentamente.

LIC. RAFAEL JAIME MUNGARRO
Contralor Interno

C.c.p. Ing. David Suilo Orozco, Director General Administrativo
C.c.p. Mtra. Elia Margarita Bustamante Pérez, Subdirector de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional
C.c.p. Lic. Claudia Salazar Horta, Asistente Administrativo de Administración
C.c.p. Ing. Miguel Ángel Villalba Vazquez, Director General de Auditoría y Evaluación
C.c.p. Archivo



H. CONGRESO DEL ESTADO DE SONORA, Sistema de Gestión de Calidad certificado por American Trust Registrar, S.C., en los procesos de: Sistema de Gestión de Calidad; Transparencia e Información Pública; Comunicación Social; Control Interno; Soporte Administrativo; Coordinación y Planeación de Eventos.

Número de Certificado: ATR0440

Vigencia: 17-01-20

Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2015

Edificio del H. Congreso del Estado de Sonora
Tehuantepec esq. Pedro Moreno, Hermosillo, Sc
Tel.- 259-67-00

INFORME DE AUDITORÍA

Dependencia:	Oficialía Mayor	Área:	Subdirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional
Procedimiento:	10 Programa de Capacitación y Desarrollo del Personal		

Origen de la Auditoría			
Referencia:	03/10-11-12/17	Orden:	CI- 0044/2017 de fecha 16 de marzo del 2017
Asignación:	DGEA-0012/2017	Tipo:	Ordinaria
Inicio:	23 de marzo de 2017	Conclusión	30 de marzo de 2017
<i>Esta auditoría se sustenta, en el programa anual de verificaciones de la Dirección General de Evaluación y Auditoría de la Contraloría Interna del Congreso del Estado</i>			

1.- Objetivo de la Auditoría:

Es objetivo de esta auditoría, verificar y evaluar que los procedimientos administrativos y financieros del Congreso del Estado, se realicen con apego a la normatividad establecida, con la intención de medir la eficiencia de la gestión pública, y retroalimentar a la dependencia, en la obtención de sus objetivos y metas.

2.- Alcance de la Auditoría:

Se verifica el cumplimiento del programa de capacitación para el personal del Poder Legislativo, por el periodo del mes de septiembre al mes de diciembre del año 2016, y por los meses de enero y febrero del presente año.

3.- Normatividad de sustento:

- Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Sonora.
- Manual de Organización y Funciones de la Dirección General de Administración del Congreso del Estado de Sonora.
- Manual del Procedimiento "Programa de Capacitación".

4.- Observaciones:

No se determinan deficiencias u omisiones de relevancia.

5.- Conclusiones:

- La capacitación para el personal en el periodo que se audita, tiene su sustento en el Programa de Capacitación del Congreso del Estado para el periodo del mes de septiembre al mes de diciembre del año 2016, y por los meses de enero y febrero del presente año. Dicho programa fue elaborado en base a los resultados que arrojó la evaluación del desempeño a los empleados de base del Congreso del Estado, realizada en el mes de agosto del año 2016. En relación a los cursos para empleados de confianza y honorarios, éstos se determinaron en base al perfil de cada uno de ellos.
- La evaluación al desempeño de los empleados de base del Congreso del Estado se realiza dos veces año, en los meses de marzo y septiembre.
- En el programa de capacitación correspondiente a los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre del año 2016 y enero y febrero del presente año, se mencionan 48 cursos de capacitación, los cuales no cuentan con una calendarización que permita su evaluación.

- La capacitación recibida en el periodo que se audita fue: "Etica Pública e Integridad"; "Jornada de Capacitación de Contabilidad Gubernamental"; "Habilidades de Negociación y Manejo de Conflictos"; y "Diplomado en Contraloría Social, Rendición de Cuentas y Participación Ciudadana" . La asistencia a dicha capacitación fue de 3 empleados.
- Se concluye que la capacitación otorgada al personal del Congreso del Estado por el periodo del mes de septiembre al mes de diciembre del año 2016, y por los meses de enero y febrero del presente año, fue baja, ya que muestra que solo un 6 por ciento de ella fue otorgada, de acuerdo al programa de capacitación semestral presentado.

De acuerdo a las facultades que esta Contraloría Interna le confiere la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Sonora en materia de control y evaluación, se presenta este informe de auditoría en la ciudad de Hermosillo, Sonora.

Realizó Auditor Asignado	Verificó Director de Evaluación y Auditoría
Lic. Lizet M. Peña Pacheco	Ing. Miguel Ángel Villalba Vázquez



H. CONGRESO DEL ESTADO DE SONORA, Sistema de Gestión de Calidad certificado por American Trust Registrar, S.C., en los procesos de: Sistema de Gestión de Calidad; Transparencia e Información Pública; Comunicación Social; Control Interno; Soporte Administrativo; Coordinación y Planeación de Eventos.
 Número de Certificado: ATR0440
 Vigencia: 17-01-20
 Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2015

<i>PROCEDIMIENTO: P01 Auditoría Administrativa</i>	
<i>Instructivo de Llenado de Informe de Auditoría</i>	
<i>CTR-P01-I01</i>	<i>Revisión 12</i>
<i>FECHA DE REVISION: 26/06/15</i>	

INFORME DE AUDITORÍA

Dependencia:	Oficialía Mayor	Área:	Subdirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional
Procedimiento:	11 Integración de los Expedientes de Personal		

Origen de la Auditoría			
Referencia:	03/10-11-12/17	Orden:	CI-0044/2017 de fecha 16 de marzo de 2017
Asignación:	DGEA-0012/2017	Tipo:	Ordinaria
Inicio:	23 de marzo de 2017	Conclusión	30 de marzo de 2017
<i>Esta auditoría se sustenta, en el programa anual de verificaciones de la Dirección General de Evaluación y Auditoría de la Contraloría Interna del Congreso del Estado</i>			

1.- Objetivo de la Auditoría:

Es objetivo de esta auditoría, verificar y evaluar que los procedimientos administrativos y financieros del Congreso del Estado, se realicen con apego a la normatividad establecida, con la intención de medir la eficiencia de la gestión pública, y retroalimentar a la dependencia, en la obtención de sus objetivos y metas.

2.- Alcance de la Auditoría:

Se verifica la adecuada integración y custodia de los expedientes del personal del Poder Legislativo, así como la existencia de documentación relacionada con el otorgamiento de prestaciones directas del Congreso del Estado a su personal, por el periodo de septiembre a diciembre del año 2016, y por los meses de enero y febrero del presente año.

3.- Normatividad de sustento:

- Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Sonora.
- Manual de Organización y Funciones de la Dirección General de Administración del Congreso del Estado de Sonora.
- Manual del Procedimiento "Bono de Puntualidad y Asistencia".
- Manual del Procedimiento "Becas para Hijos de Empleados".
- Manual del Procedimiento "Permisos Económicos e Incapacidades".
- Manual del Procedimiento "Control de Vacaciones".

4.- Observaciones:

No se determinan deficiencias u omisiones de relevancia.

5.- Conclusiones:

En base a los expedientes de Funcionarios y Empleados, tanto del personal con antigüedad como los de nuevo ingreso que fueron revisados, es de considerarse una aceptable integración de la documentación personal y custodia de los mismos, así como la persistencia de un adecuado control interno en su manejo.

De acuerdo a las facultades que esta Contraloría Interna le confiere la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Sonora en materia de control y evaluación, se presenta este informe de auditoría en la ciudad de Hermosillo, Sonora.

Realizó Auditor Asignado Lic. Lizet M. Peña Pacheco	Verificó Director de Evaluación y Auditoría Ing. Miguel Ángel Villalba Vázquez
--	---



H. CONGRESO DEL ESTADO DE SONORA, Sistema de Gestión de Calidad certificado por American Trust Registrar, S.C., en los procesos de: Sistema de Gestión de Calidad; Transparencia e Información Pública; Comunicación Social; Control Interno; Soporte Administrativo; Coordinación y Planeación de Eventos.
Número de Certificado: ATR0440
Vigencia: 17-01-20
Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2015

PROCEDIMIENTO: P01 Auditoría Administrativa	
Instructivo de Llenado de Informe de Auditoría	
CTR-P01-I01	Revisión 12
FECHA DE REVISION: 26/06/15	

INFORME DE AUDITORÍA

Dependencia:	Oficialía Mayor	Área:	Subdirección de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional
Procedimiento:	12 Controles de Asistencia de Personal		

Origen de la Auditoría			
Referencia:	03/10-11-12/17	Orden:	CI-0044/2017 de fecha 16 de marzo de 2017
Asignación:	DGEA-0012/2017	Tipo:	Ordinaria
Inicio:	23 de marzo de 2017	Conclusión	30 de marzo de 2017
<i>Esta auditoría se sustenta, en el programa anual de verificaciones de la Dirección General de Evaluación y Auditoría de la Contraloría Interna del Congreso del Estado</i>			

1.- Objetivo de la Auditoría:

Es objetivo de esta auditoría, verificar y evaluar que los procedimientos administrativos y financieros del Congreso del Estado, se realicen con apego a la normatividad establecida, con la intención de medir la eficiencia de la gestión pública, y retroalimentar a la dependencia, en la obtención de sus objetivos y metas.

2.- Alcance de la Auditoría:

Se verifica el adecuado funcionamiento del control de asistencias del personal implementado, por el periodo septiembre a diciembre del año 2016, y por los meses de enero y febrero del presente año.

3.- Normatividad de sustento:

- Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Sonora.
- Manual de Organización y Funciones de la Dirección General de Administración del Congreso del Estado de Sonora.

4.- Observaciones:

No se determinan deficiencias u omisiones de relevancia

5.- Conclusiones:

- Los reportes de incidencias por el periodo que se audita, fueron presentados a la Subsecretaría de Recursos Humanos del Gobierno del Estado, de acuerdo a los plazos y especificaciones establecidos.
- El equipo de reloj checador implementado para el registro de esta actividad, se encuentra trabajando de manera óptima, lo que ha contribuido a un adecuado control de la asistencia del personal del Congreso del Estado.

De acuerdo a las facultades que esta Contraloría Interna le confiere la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Sonora en materia de control y evaluación, se presenta este informe de auditoría en la ciudad de Hermosillo, Sonora.

Realizó Auditor Asignado	Verificó Director de Evaluación y Auditoría
Lic. Lizet M. Peña Pacheco	Ing. Miguel Ángel Villalba Vázquez



H. CONGRESO DEL ESTADO DE SONORA, Sistema de Gestión de Calidad certificado por American Trust Registrar, S.C., en los procesos de: Sistema de Gestión de Calidad; Transparencia e Información Pública; Comunicación Social; Control Interno; Soporte Administrativo; Coordinación y Planeación de Eventos.
 Número de Certificado: ATR0440
 Vigencia: 17-01-20
 Norma de Referencia: NMX-CC-9001-IMNC-2015

<i>PROCEDIMIENTO: P01 Auditoría Administrativa</i>	
<i>Instructivo de Llenado de Informe de Auditoría</i>	
<i>CTR-P01-I01</i>	<i>Revisión 12</i>
<i>FECHA DE REVISION: 26/06/15</i>	