

## Resultados de la evaluación financiera

1. DESCRIPCIÓN DE LA EVALUACIÓN	
1.1 Nombre de la evaluación: <b>Financiera</b>	
1.2 Fecha de inicio de la evaluación <b>(01/10/2019)</b> :	
1.3 Fecha de término de la evaluación <b>(31/12/2019)</b> :	
1.4 Nombre de la persona responsable de darle seguimiento a la evaluación y nombre de la unidad administrativa a la que pertenece:	
Nombre: <b>C. Víctor Manuel Romo Zaragoza</b>	Unidad administrativa: <b>Órgano de Control y Evaluación Gubernamental</b>
1.5 Objetivo general de la Evaluación: <b>Precisar y comprobar que el gasto público se ajusto a los presupuestos de Egresos y a los requisitos que establece la Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Sonora.</b>	
1.6 Objetivos específicos de la evaluación: <b>Revisiones de las acciones realizadas por el Ente Fiscalizador con las etapas de Planeación, Programación, Presupuestación, Egresos, Control Interno y Rendición de Cuentas.</b>	
1.7 Metodología utilizada en la evaluación: <b>Mediante el desarrollo de la planeación, la ejecución y la formulación y presentación del informe correspondiente</b>	
Instrumentos de recolección de información:	
Cuestionarios <input type="checkbox"/> Entrevistas <input type="checkbox"/> Formatos <input type="checkbox"/> Otros <input checked="" type="checkbox"/> Especifique: <b>El proceso inicia con la presentación ante el ente a auditar oficio donde se le informa que a partir de determinada fecha se presentara el Auditor Asignado a realizar una Auditoria, requiriendo en ese mismo documento una relación de la documentación que servirá para la realización de dichos trabajos</b>	
Descripción de las técnicas y modelos utilizados: <b>Planeación, Ejecución y Presentación del Informe</b>	

2. PRINCIPALES HALLAZGOS DE LA EVALUACIÓN	
2.1 Describir los hallazgos más relevantes de la evaluación: <b>Gastos injustificados carentes de autorización e improcedentes y de documentación soporte control interno deficiente...</b>	
2.2 Señalar cuáles son las principales Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas (FODA), de acuerdo con los temas del programa, estrategia o instituciones.	
2.2.1 Fortalezas: <b>Fiscalización y evaluación constante</b>	
2.2.2 Oportunidades: <b>En base al buen resultado de los trabajos de Auditoria realizados.</b>	
2.2.3 Debilidades: <b>Que la documentación solicitada no se encuentre debidamente actualizada y archivada y que no sea de fácil acceso para quien realizara los trabajos correspondientes.</b>	
2.2.4 Amenazas: <b>No dar el seguimiento adecuado a las observaciones detectadas en los trabajos realizados, así como el no emitir por oficio, al Ente Fiscalizado las recomendaciones necesarias para que estas no sean recurrentes.</b>	

<b>4. DATOS DE LA INSTANCIA EVALUADORA</b>
4.1 Nombre del coordinador de la evaluación: <b>Órgano de Control y Evaluación Gubernamental</b>
4.2 Cargo: <b>Titular del Órgano de Control y Evaluación Gubernamental</b>
4.3 Institución a la que pertenece: <b>Municipio de Empalme</b>
4.4 Principales colaboradores: <b>Auditor Interno, Autoridad Investigadora, Autoridad Substanciadora</b>
4.5 Correo electrónico del coordinador de la evaluación: <b>contraloriaempalme2018.2021@gmail.com</b>
4.6 Teléfono (con clave lada): <b>6623591138</b>
<b>7. DIFUSIÓN DE LA EVALUACIÓN</b>
7.1 Difusión en internet de la evaluación:
7.2 Difusión en internet del formato: En la pagina oficial <b>WWW.EMPALME ,GOB.MX</b>