

## ANEXO 23

COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA  
Memorandum No. COEES-048/2015  
Hermosillo, Son. 14 de Julio de 2015  
"2015: Año del Empleo"

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
PRESENTE.

Me permito hacer de su conocimiento que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización determinó la siguiente observación en la segunda revisión a los informes trimestrales e inicial de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio 2014 (Revisión al mes de Diciembre de 2014):

23. El Sujeto Fiscalizado no comprobó el pago de las cuotas y aportaciones que se obliga a realizar al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON), resultando un saldo a cargo de \$165,666 que se integra por las cuotas a cargo del trabajador retenidas en nómina por la Secretaría de Hacienda por \$50,714, así como las aportaciones a cargo del Ente Público por \$114,952, correspondientes al periodo de septiembre a diciembre de 2014. Al respecto, el Sujeto Fiscalizado manifestó que la Dirección General de Recursos Humanos del Gobierno del Estado, es quien realiza las aportaciones al ISSSTESON, y a su vez remite al Sujeto Fiscalizado los comprobantes de pago que lo acredita, los cuales a la fecha no ha recibido. El hecho observado es recurrente de la fiscalización realizada por el ISAF en el ejercicio 2013.

Al respecto, me permito instruirle para que a partir de esta fecha, se solicite quincenalmente al personal del ISSSTESON, los comprobantes de pago de cuotas y aportaciones realizadas directamente por la Subsecretaría de Recursos Humanos. Lo anterior a fin de contar con el soporte documental del cumplimiento de esta obligación y evitar recurrencia en este tipo de señalamientos.

Atentamente

ATENTAMENTE  
EL DIRECTOR GENERAL

C.P. JESÚS LUIS CELAYA GORTARI

"2015: Año del Empleo"

*[Handwritten signature]*  
15 de Julio de 2015



**SUBDIRECCION DE FINANZAS**  
**INSTITUTO DE SERVICIOS SOCIALES**  
**DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA**  
**DESCGLOSE DE LIQUIDACION**

No. Ingreso: 108654

Fecha: 17/12/2014

RECIBIMOS DE: **COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA** LA CANTIDAD DE  
 (\$ 21,958.53) SON: ( VEINTIUN MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y OCHO Y PESOS 53 / 100 M.N. )

201417 PRIMERA QUINCENA DE SEPTIEMBRE DE 2014 ( )

**CUOTAS Y APORTACIONES**

CHEQUE: 2

BANCO: CADENAS PRODUCTIVAS

CUOTAS	
SERVICIO MEDICO	\$ 4,648.78
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 845.20
FONDO DE PENSIONES	
PRESTAMO A CORTO PLAZO	
PRESTAMO PRENDARIO	
SEGURO DE VIDA	\$ 0.80
SEGURO DE RETIRO	\$ 12.32
SIS. INT. DE SERV. MED.	
<b>TOTAL CUOTAS</b>	<b>\$5,507.10</b>

TRANSFERENCIAS
BECAS
CANASTA BASICA
PREST. SOCIAL MULTIPLE
PENSION POR INVALIDEZ
PENSION DECRETADA
PENS. CESANTIA EDAD AV.
INTERESES MORATORIOS

APORTACIONES	
SERVICIO MEDICO	\$ 8,029.74
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 845.20
FONDO DE PENSIONES	
PRESTAMO A CORTO PLAZO	
PRESTAMO PRENDARIO	
INDEMNIZACION GLOBAL	\$ 338.07
AYUDA PARA FUNERAL	\$ 84.49
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 2,113.07
PENSION MINIMA	
FOVISSSTESON	\$ 3,380.92
SEGURO DE VIDA	\$ 0.80
SEGURO DE RETIRO	\$ 12.32
ENFERMEDADES PREEXISTENTES	\$686.00
<b>TOTAL APORTACIONES</b>	<b>\$15,490.61</b>

OTROS INGRESOS
REP. CREDENCIAL
ING X VTA. DE LENTES
APOYO EXTRAORDINARIO
APOYO NOM. PENS.
EXCEDENTE EN PAGO
SALDOS EJERCICIOS ANTERIORES
OTROS SERV. MED.
OTROS
NIVELACION DE PENS Y JUB
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG
INTERESES SOBRE INVERSION

**SUMAS** 21,958.53

**RECUPERACIONES**

DESC. PREST. C. PLAZO	
DESC. PREST. PRENDARIO	
DESC. PREST. HIPOTECARIO	
DESC. SEG. HIPOTECARIO	
PREST. HIPOTEC. FOVISSST	
SERV. MED. ARANCELES	\$ 960.82
SC. TURISSSTESON	
ENDARIO AUTOS	
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	
<b>TOTAL RECUPERACIONES</b>	<b>960.82</b>



OBSERVACIONES  
**RECIBIDO**  
 FORMULO VALDEZ RUIZ CARMEN EVELIA  
 HERMOSILLO, SONORA





S U D I R E C C I O N D E F I N A N Z A  
D E P A R T A M E N T O D E C O N T R O L D E F O N D O S

I N S T I T U T O D E S E G U R I D A D Y S E R V I C I O S S O C I A L E S  
D E L O S T R A B A J A D O R E S D E L E S T A D O D E S O N O R A

Folio: 451055  
No. Ingreso: 108502  
Fecha: 01/12/2014

RECIBIMOS DE: COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA LA CANTIDAD DE  
[ \$8,452.37 ] SON:( OCHO MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 37/100 M.N. )

201417 PRIMERA QUINCENA DE SEPTIEMBRE DE 2014 [PAGO CUOTAS FOLIO 486]

FONDO DE PENSION

EFFECTIVO: CHEQUE: 692405 BANCO: MULTIVA

C U O T A S

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	8,452.37
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
SIS. INT. DE SERV. MED.	\$	0.00

T R A N S F E R E N C I A S

B E C A S	\$	0.00
CANASTA BASICA	\$	0.00
PREST. SOCIAL MULTIPLE	\$	0.00
PENSION POR INVALIDEZ	\$	0.00
PENSION DECRETADA	\$	0.00
PENS. CESANTIA EDAD AV.	\$	0.00
INTERESES MORATORIOS	\$	0.00

A P O R T A C I O N E S

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	0.00
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
INDEMNIZACION GLOBAL	\$	0.00
AYUDA PARA FUNERAL	\$	0.00
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$	0.00
PENSION MINIMA	\$	0.00
FOVISSSTESON	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
EFERMEADES PREEXISTENTES	\$	0.00

O T R O S I N T E R E S E S

REP. CREDENCIAL	\$	0.00
ING. X VTA. DE LENTES	\$	0.00
APOYO EXTRAORDINARIO	\$	0.00
APOYO NOM. PENS	\$	0.00
SALDOS EJERCICIOS ANT	\$	0.00
EXEDENTE DE PAGO	\$	0.00
FALTANTE EN PAGO	\$	0.00
OTROS SERV. MED.	\$	0.00
OTROS	\$	0.00
NIVELACION DE PENS Y JUB	\$	0.00
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG	\$	0.00
NOMINA DE RECURSOS PROPIOS	\$	0.00

S U M A S \$ 8,452.37

OBSERVACIONES:

FORMULADO POR: MARIA ALEGRIA ELIZALDE



DESC. PREST. C. PLAZO	\$	0.00
DESC. PREST. PRENDARIO	\$	0.00
DESC. PREST. HIPOTECARIO	\$	0.00
DESC. SEG. HIPOTECARIO	\$	0.00
PREST. HIPOTEC. FOVISSST.	\$	0.00
SERV. MED. ARANCELES	\$	0.00
DESC. TURISSSTESON	\$	0.00
PRENDARIO AUTOS	\$	0.00
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	\$	0.00





S U D I R E C C I O N D E F I N A N Z A  
D E P A R T A M E N T O D E C O N T R O L D E F O N D O S

I N S T I T U T O D E S E G U R I D A D Y S E R V I C I O S S O C I A L E S  
D E L O S T R A B A J A D O R E S D E L E S T A D O D E S O N O R A

Folio: 451078  
No. Ingreso: 108534  
Fecha: 01/12/2014

RECIBIMOS DE: COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA LA CANTIDAD DE  
[ \$8,452.37 ] SON: ( OCHO MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 37/100 M.N. )

201412 SEGUNDA QUINCENA DE SEPTIEMBRE DE 2014 [PAGO CUOTAS FOLIO 534]

FONDO DE PENSION

EFFECTIVO: CHEQUE: 692405 BANCO: MULTIVA

C U O T A S

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	8,452.37
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
SIS. INT. DE SERV. MED.	\$	0.00

T R A N S F E R E N C I A S

B E C A S	\$	0.00
CANASTA BASICA	\$	0.00
PREST. SOCIAL MULTIPLE	\$	0.00
PENSION POR INVALIDEZ	\$	0.00
PENSION DECRETADA	\$	0.00
FENS. CESANTIA EDAD AV.	\$	0.00
INTERESES MORATORIOS	\$	0.00

A P O R T A C I O N E S

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	0.00
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
INDENIZACION GLOBAL	\$	0.00
AYUDA PARA FUNERAL	\$	0.00
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$	0.00
PENSION MINIMA	\$	0.00
FOVISSSTESON	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
ENFERMEDADES PREEXISTENTES	\$	0.00

O T R O S I N T E R E S E S

REP. CREDENCIAL	\$	0.00
ING. X VTA. DE LENTES	\$	0.00
APOYO EXTRAORDINARIO	\$	0.00
APOYO NOM. PENS.	\$	0.00
SALDOS EJERCICIOS ANT	\$	0.00
EXEDENTE DE PAGO	\$	0.00
FALTANTE EN PAGO	\$	0.00
OTROS SERV. MED.	\$	0.00
OTROS	\$	0.00
NIVELACION DE PENS Y JUB	\$	0.00
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG	\$	0.00
NOMINA DE RECURSOS PROPIOS	\$	0.00

R E C U P E R A C I O N E S

DESC. PREST. C. PLAZO	\$	0.00
DESC. PREST. PRENDARIO	\$	0.00
DESC. PREST. HIPOTECARIO	\$	0.00
DESC. SEG. HIPOTECARIO	\$	0.00
PREST. HIPOTEC. FOVISSST.	\$	0.00
SERV. MED. ARANCELES	\$	0.00
DESC. TURISSSTESON	\$	0.00
PRENDARIO AUTOS	\$	0.00
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	\$	0.00

S U M A S \$ 8,452.37

OBSERVACIONES:

FORMULO: DULCE MARIA ALEGRIA ELIZALDE







**SUBDIRECCION DE FINANZAS**  
**DEPARTAMENTO DE INGRESOS SOCIALES**  
**INSTITUTO DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA**  
**DESCGLOSE DE LIQUIDACION**

No. Ingreso: 109496

Fecha: 31/12/2014

RECIBIMOS DE: **COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA** LA CANTIDAD DE  
 [\$ 21,958.53] SON: ( VEINTIUN MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y OCHO Y PESOS 53 / 100 M.N. )

201420 SEGUNDA QUINCENA DE OCTUBRE DE 2014 ( )

**CUOTAS Y APORTACIONES**

CHEQUE: 2

BANCO: CADENAS PRODUCTIVAS

CUOTAS	
SERVICIO MEDICO	\$ 4,648.78
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 845.20
FONDO DE PENSIONES	
PRESTAMO A CORTO PLAZO	
PRESTAMO PRENDARIO	
SEGURO DE VIDA	\$ 0.80
SEGURO DE RETIRO	\$ 12.32
SIS. INT. DE SERV. MED.	
<b>TOTAL CUOTAS</b>	<b>\$5,507.10</b>

TRANSFERENCIAS
BECAS
CANASTA BASICA
PREST. SOCIAL MULTIPLE
PENSION POR INVALIDEZ
PENSION DECRETADA
PENS. CESANTIA EDAD AV.
INTERESES MORATORIOS

APORTACIONES	
SERVICIO MEDICO	\$ 8,029.74
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 845.20
FONDO DE PENSIONES	
PRESTAMO A CORTO PLAZO	
PRESTAMO PRENDARIO	
INDEMNIZACION GLOBAL	\$ 338.07
AYUDA PARA FUNERAL	\$ 84.49
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 2,113.07
PENSION MINIMA	
FOVISSSTESON	\$ 3,380.92
SEGURO DE VIDA	\$ 0.80
SEGURO DE RETIRO	\$ 12.32
ENFERMEDADES PREEXISTENTES	\$686.00
<b>TOTAL APORTACIONES</b>	<b>\$15,490.61</b>

OTROS INGRESOS
REP. CREDENCIAL
ING X VTA. DE LENTES
APOYO EXTRAORDINARIO
APOYO NOM. PENS.
EXCEDENTE EN PAGO
SALDOS EJERCICIOS ANTERIORES
OTROS SERV. MED.
OTROS
NIVELACION DE PENS Y JUB
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG
INTERESES SOBRE INVERSION



**RECUPERACIONES**

DESC. PREST. C. PLAZO	
DESC. PREST. PRENDARIO	
DESC. PREST. HIPOTECARIO	
DESC. SEG. HIPOTECARIO	
PREST. HIPOTEC. FOVISSST	\$ 960.82
SERV. MED. ARANCELES	
DESC. TURISSSTESON	
PRENDARIO AUTOS	
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	
<b>TOTAL RECUPERACIONES</b>	<b>960.82</b>

**SUMAS 21,958.53**

OBSERVACIONES

FORMULO VALDEZ RUIZ CARMEN EVELIA



FORMULA PIN-P04-F16/REV.00





**SUBDIRECCION DE FINANZAS**  
**DEPARTAMENTO DE INGRESOS SOCIALES**  
**INSTITUTO DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA**  
**DESGLOSE DE LIQUIDACION**

No. Ingreso: 109519

Fecha: 31/12/2014

RECIBIMOS DE: **COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA** LA CANTIDAD DE  
 [\$ 21,958.53] SON: ( VEINTIUN MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y OCHO Y PESOS 53 / 100 M.N. )

201421 PRIMERA QUINCENA DE NOVIEMBRE DE 2014 ( )

**CUOTAS Y APORTACIONES**

CHEQUE: 2

BANCO: CADENAS PRODUCTIVAS

CUOTAS	
SERVICIO MEDICO	\$ 4,648.78
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 845.20
FONDO DE PENSIONES	
PRESTAMO A CORTO PLAZO	
PRESTAMO PRENDARIO	
SEGURO DE VIDA	\$ 0.80
SEGURO DE RETIRO	\$ 12.32
SIS. INT. DE SERV. MED.	
<b>TOTAL CUOTAS</b>	<b>\$5,507.10</b>

TRANSFERENCIAS
BECAS
CANASTA BASICA
PREST. SOCIAL MULTIPLE
PENSION POR INVALIDEZ
PENSION DECRETADA
PENS. CESANTIA EDAD AV.
INTERESES MORATORIOS

*Handwritten notes and stamps:*  
 201421  
 31/12/2014

APORTACIONES	
SERVICIO MEDICO	\$ 8,029.74
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 845.20
FONDO DE PENSIONES	
PRESTAMO A CORTO PLAZO	
PRESTAMO PRENDARIO	
INDEMNIZACION GLOBAL	\$ 338.07
AYUDA PARA FUNERAL	\$ 84.49
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 2,113.07
PENSION MINIMA	
FOVISSSTESON	\$ 3,380.92
SEGURO DE VIDA	\$ 0.80
SEGURO DE RETIRO	\$ 12.32
ENFERMEDADES PREEXISTENTES	\$686.00
<b>TOTAL APORTACIONES</b>	<b>\$15,490.61</b>

OTROS INGRESOS
REP. CREDENCIAL
ING X VTA. DE LENTES
APOYO EXTRAORDINARIO
APOYO NOM. PENS.
EXCEDENTE EN PAGO
SALDOS EJERCICIOS ANTERIORES
OTROS SERV. MED.
OTROS
NIVELACION DE PENS Y JUB
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG
INTERESES SOBRE INVERSION



RECUPERACIONES	
DESC. PREST. C. PLAZO	
DESC. PREST. PRENDARIO	
DESC. PREST. HIPOTECARIO	
DESC. SEG. HIPOTECARIO	
PREST. HIPOTEC. FOVISSST	\$ 960.82
SERV. MED. ARANCELES	
DESC. TURISSSTESON	
PRENDARIO AUTOS	
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	
<b>TOTAL RECUPERACIONES</b>	<b>960.82</b>

**SUMAS 21,958.53**

OBSERVACIONES

FORMULO VALDEZ RUIZ CARMEN EVANGELINA





**SUBDIRECCION DE FINANZAS**  
**DEPARTAMENTO DE INGRESOS SOCIALES**  
**INSTITUTO DE SEGUROS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA**  
**DESGLOSE DE LIQUIDACION**

No. Ingreso: 109545

Fecha: 31/12/2014

RECIBIMOS DE: **COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA** LA CANTIDAD DE  
 [\$ 21,958.53] SON; ( VEINTIUN MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y OCHO Y PESOS 53 / 100 M.N. )

201422 SEGUNDA QUINCENA DE NOVIEMBRE DE 2014 ( )

**CUOTAS Y APORTACIONES**

CHEQUE: 2

BANCO: CADENAS PRODUCTIVAS

CUOTAS	
SERVICIO MEDICO	\$ 4,648.78
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 845.20
FONDO DE PENSIONES	
PRESTAMO A CORTO PLAZO	
PRESTAMO PRENDARIO	
SEGURO DE VIDA	\$ 0.80
SEGURO DE RETIRO	\$ 12.32
SIS. INT. DE SERV. MED.	
<b>TOTAL CUOTAS</b>	<b>\$5,507.10</b>

TRANSFERENCIAS
BECAS
CANASTA BASICA
PREST. SOCIAL MULTIPLE
PENSION POR INVALIDEZ
PENSION DECRETADA
PENS. CESANTIA EDAD AV.
INTERESES MORATORIOS

RECIBIDO  
 25 DE ENO 2015

APORTACIONES	
SERVICIO MEDICO	\$ 8,029.74
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 845.20
FONDO DE PENSIONES	
PRESTAMO A CORTO PLAZO	
PRESTAMO PRENDARIO	
INDEMNIZACION GLOBAL	\$ 338.07
AYUDA PARA FUNERAL	\$ 84.49
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 2,113.07
PENSION MINIMA	
FOVISSSTESON	\$ 3,380.92
SEGURO DE VIDA	\$ 0.80
SEGURO DE RETIRO	\$ 12.32
ENFERMEDADES PREEEXISTENTES	\$ 686.00
<b>TOTAL APORTACIONES</b>	<b>\$15,490.61</b>

OTROS INGRESOS
REP. CREDENCIAL
ING X VTA. DE LENTES
APOYO EXTRAORDINARIO
APOYO NOM. PENS.
EXCEDENTE EN PAGO
SALDOS EJERCICIOS ANTERIORES
OTROS SERV. MED.
OTROS
NIVELACION DE PENS Y JUB
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG
INTERESES SOBRE INVERSION



RECUPERACIONES	
DESC. PREST. C. PLAZO	
DESC. PREST. PRENDARIO	
DESC. PREST. HIPOTECARIO	
DESC. SEG. HIPOTECARIO	
PREST. HIPOTEC. FOVISSST	\$ 960.82
SERV. MED. ARANCELES	
DESC. TURISSSTESON	
PRESTAMO PRENDARIO AUTOS	
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	
<b>TOTAL RECUPERACIONES</b>	<b>960.82</b>

**SUMAS 21,958.53**

OBSERVACIONES

FORMULOS ALDEZ RUIZ CARMEN EVELIA

*[Handwritten signature]*





**SUBDIRECCION DE FINANZAS**  
**DEPARTAMENTO DE INGRESOS SOCIALES**  
**INSTITUTO DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA**  
**DESGLOSE DE LIQUIDACION**

No. Ingreso: 109582

Fecha: 31/12/2014

RECIBIMOS DE: **COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA** LA CANTIDAD DE  
 [\$ 21,958.53] SON: ( VEINTIUN MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y OCHO Y PESOS 53 / 100 M.N. )

201423 PRIMERA QUINCENA DE DICIEMBRE DE 2014 ( )

**CUOTAS Y APORTACIONES**

CHEQUE: 2

BANCO: CADENAS PRODUCTIVAS

CUOTAS	
SERVICIO MEDICO	\$ 4,648.78
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 845.20
FONDO DE PENSIONES	
PRESTAMO A CORTO PLAZO	
PRESTAMO PRENDARIO	
SEGURO DE VIDA	\$ 0.80
SEGURO DE RETIRO	\$ 12.32
SIS. INT. DE SERV. MED.	
<b>TOTAL CUOTAS</b>	<b>\$5,507.10</b>

TRANSFERENCIAS
BECAS
CANASTA BASICA
PREST. SOCIAL MULTIPLE
PENSION POR INVALIDEZ
PENSION DECRETADA
PENS. CESANTIA EDAD AV.
INTERESES MORATORIOS

APORTACIONES	
SERVICIO MEDICO	\$ 8,029.74
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 845.20
FONDO DE PENSIONES	
PRESTAMO A CORTO PLAZO	
PRESTAMO PRENDARIO	
INDEMNIZACION GLOBAL	\$ 338.07
AYUDA PARA FUNERAL	\$ 84.49
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 2,113.07
PENSION MINIMA	
FOVISSSTESON	\$ 3,380.92
SEGURO DE VIDA	\$ 0.80
SEGURO DE RETIRO	\$ 12.32
ENFERMEDADES PREEXISTENTES	\$ 686.00
<b>TOTAL APORTACIONES</b>	<b>\$15,490.61</b>

OTROS INGRESOS
REP. CREDENCIAL
ING X VTA. DE LENTES
APOYO EXTRAORDINARIO
APOYO NOM. PENS.
EXCEDENTE EN PAGO
SALDOS EJERCICIOS ANTERIORES
OTROS SERV. MED.
OTROS
NIVELACION DE PENS Y JUB
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG
INTERESES SOBRE INVERSION

RECUPERACIONES	
DESC. PREST. C. PLAZO	
DESC. PREST. PRENDARIO	
DESC. PREST. HIPOTECARIO	
DESC. SEG. HIPOTECARIO	
PREST. HIPOTEC. FOVISSST	\$ 960.82
SERV. MED. ARANCELES	
DESC. TURISSSTESON	
ENDARIO AUTOS	
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	
<b>TOTAL RECUPERACIONES</b>	<b>960.82</b>

**SUMAS 21,958.53**

OBSERVACIONES

FORMULO VALDEZ RUIZ CARMEN EVELIA





## ANEXO 24

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 PRESENTE.

Me permito hacer de su conocimiento que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización determinó la siguiente observación en la segunda revisión a los informes trimestrales e inicial de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio 2014 (Revisión al mes de Diciembre de 2014):

24. \* De la revisión realizada a la cuenta contable del Patrimonio denominada "Aportaciones", del periodo de septiembre a diciembre de 2014, se identificaron diversos movimientos de cargos que originaron decrementos por \$351,690, según consta en diversas pólizas de diario y auxiliares de mayor correspondientes, por el registro de la Depreciación Acumulada de los Bienes Muebles del Activo No Circulante, constatando que el registro es incorrecto, toda vez que se debió afectar la cuenta de "Resultado de Ejercicios Anteriores" por la depreciación hasta el ejercicio 2013, y la cuenta de resultados "Estimaciones, Depreciaciones, Obsolescencia y Amortizaciones" por la depreciación del ejercicio 2014. Además, el Sujeto Fiscalizado no proporcionó el Acta del Órgano de Gobierno mediante la cual se autorizaron las afectaciones al patrimonio, como se detalla a continuación:

Fecha de Póliza	Numero de Póliza	Concepto	Importe
31/12/14	PD/12017	Registro de depreciación acumulada de mobiliario y equipo de oficina.	\$ 17,333
31/12/14	PD/12018	Registro de depreciación acumulada equipo de transporte.	159,499
31/12/14	PD/12019	Registro de depreciación acumulada equipo de computo.	102,820
31/12/14	PD/12020	Registro de depreciación acumulada equipo auxiliar.	5,740
31/12/14	PD/12021	Registro de depreciación acumulada de mobiliario y equipo de oficina.	15,299
31/12/14	PD/12022	Registro de depreciación acumulada de equipo de transporte.	50,999
Total			\$ 351,690

Por lo antes expuesto, me permito instruir para que en lo sucesivo, se realicen las afectaciones contables al patrimonio en forma correcta, previa autorización de la instancia facultada para ello.

ATENTAMENTE  
 EL DIRECTOR GENERAL

C.P. JESUS LUIS CELAYA GORTARI

"2015: Año del Empleo"



15 Julio 2015

**COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE S  
ACTIVO FIJO**

**EQUIPO DE TRANSPORTE**

Descripción	Marca	Modelo	No. Serie
TIPO DE BIEN	Valor Factura	Depr Acum	Valor Neto
EQUIPO DE TRANSPORTE	210,500.00	210,498.00	2.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	136,722.33	58,938.58	77,783.75
EQUIPO DE COMPUTO	102,637.14	76,808.39	25,828.75
EQUIPO AUXILIAR	14,349.22	5,444.73	8,904.49
<b>TOTAL</b>	<b>464,208.69</b>	<b>351,689.71</b>	<b>112,518.98</b>

Cuenta	Fecha	Tipo	Hombre	Numero	Concepto	Ref.	Cargos	Abonos	Saldo Inicial	Saldo
220-443-00-00-00000					Resultado del Ejercicio 2014			Saldo inicial:		
1/1/11	5	Diario		7,001	Aplicacion beneficio fiscal 14	Ben Fisc			40,491.25	
1/Jul/2015		Diario		12,013	Depreciacion acumul Equipo OIAuto Cons		50,573.00			
1/Jul/2015		Diario		20,012	Aplic sircom ISAF	PD-12022	351,689.71			
					Total:		410,262.71		40,491.25	
					Total:		410,262.71		40,491.25	



Cuenta	Fecha	Tipo	Nombre	Numero	Concepto	Ref.	Cargos	Abonos	Saldo Inicial	Saldo
110-000-00-00-00000			Aportaciones					Saldo inicial:	135,267.58	
1/Jul/2015	1/Jul/2015	Diario	20,012	Cancelacion de registro deprec	PD-12017			17,332.70		152,600.28
1/Jul/2015	1/Jul/2015	Diario	20,012	Deprec: Acum Equipo obsoleto	PD-12018			159,499.00		312,099.28
1/Jul/2015	1/Jul/2015	Diario	20,012	Deprec: Acum Equipo computo	PD-12019			102,820.14		414,919.42
1/Jul/2015	1/Jul/2015	Diario	20,012	Deprec: Acum Equipo Aux:	PD-12020			5,739.77		420,659.19
1/Jul/2015	1/Jul/2015	Diario	20,012	Deprec: Acum mob y equipo	PD-12021			15,299.10		435,958.29
1/Jul/2015	1/Jul/2015	Diario	20,012	Deprec: Acum semiremolque	PD-12022			50,999.00		486,957.29
<b>Total:</b>							<b>0.00</b>	<b>351,689.71</b>		<b>486,957.29</b>

ANEXO 25

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
PRESENTE.

Me permito hacer de su conocimiento que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización determinó la siguiente observación en la segunda revisión a los Informes trimestrales e inicial de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio 2014 (Revisión al mes de Diciembre de 2014):

25. El Sujeto Fiscalizado presentó en forma extemporánea ante la Secretaría de Hacienda Estatal, la información mensual contable y presupuestal del periodo de septiembre a diciembre de 2014, consistentes en el balance general, estado de resultados, balanza de comprobación detallada, notas a los estados financieros, avance del ejercicio presupuestal y de sus programas anuales, la cual se obliga a presentar de conformidad con lo señalado en el artículo 42 del Decreto del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2014, toda vez que fue entregada hasta con 12 días de atraso, como se integra a continuación:

Mes de la Información Presentada	Fecha Limite de entrega según calendario de la Secretaría de Hacienda Estatal	Fecha en que fue Entregada la Información a la Secretaría de Hacienda Estatal	Diferencia en días entre el plazo Limite y de Entrega
Septiembre 2014	14/10/14	22/10/14	8
Octubre 2014	14/11/14	26/11/14	12
Diciembre 2014	12/01/15	20/01/15	8

El hecho observado es recurrente de la fiscalización realizada por el ISAF en el ejercicio 2013.

Por lo antes expuesto, me permito instruirle para que a partir de esta fecha se presente la información financiera a la Secretaría de Hacienda en tiempo y forma.

ATENTAMENTE  
EL DIRECTOR GENERAL

C.P. JESUS LUIS CELAYA GORTARI

"2015: Año del Empleo"

*[Handwritten signature and date]*  
15 JUL 15

ANEXO 26

COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA  
Memorandum No. COEES-051/2015  
Hermosillo, Son. 14 de Julio de 2015  
"2015: Año del Empleo

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
PRESENTE.

Me permito hacer de su conocimiento que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización determinó la siguiente observación en la segunda revisión a los Informes trimestrales e inicial de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio 2014 (Revisión al mes de Diciembre de 2014):

26. A la fecha de la revisión el Sujeto Fiscalizado no había dado cumplimiento con la presentación mensual ante la Secretaría de Hacienda Estatal, de la información contable y presupuestal del mes de noviembre de 2014, consistente en el balance general, estado de resultados, balanza de comprobación detallada, notas a los estados financieros, avance del ejercicio presupuestal y de sus programas anuales, la cual se obliga a presentar a más tardar el 12 de diciembre de 2014, de conformidad con lo señalado en el artículo 42 del Decreto del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el ejercicio fiscal 2014.

Por lo antes expuesto, me permito instruirle para que a partir de esta fecha se presente la información financiera a la Secretaría de Hacienda en tiempo y forma, verificando que el acuse de recibido se archive en el expediente que corresponda.

ATENTAMENTE  
EL DIRECTOR GENERAL

C.P. JESUS LUIS CELAYA GORTARI  
"2015: Año del Empleo"





COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA

Oficio COEES-121/2015

Hermosillo, Son. 19 de Agosto de 2015

*"2015: Año del Empleo"*

LIC. CARLOS VILLALOBOS ORGANISTA  
SECRETARIO DE HACIENDA  
PRESENTE.

Anexo al presente Estados Financieros del mes de Noviembre del Ejercicio 2014 de la Comisión de Energía del Estado de Sonora.

Sin otro particular, quedo a sus órdenes para cualquier duda o aclaración.

ATENTAMENTE  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y CONTABLE

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ  
*"2015: Año del Empleo"*



19 AGO. 2015

ANEXO 27

COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA  
Memorándum No. COEES-052/2015  
Hermosillo, Son. 14 de Julio de 2015  
"2015: Año del Empleo"

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
PRESENTE.

Me permito hacer de su conocimiento que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización determinó la siguiente observación en la segunda revisión a los Informes trimestrales e inicial de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio 2014 (Revisión al mes de Diciembre de 2014):

27. El Sujeto Fiscalizado no proporcionó a los auditores del ISAF, los archivos XML correspondientes a cada uno de los comprobantes fiscales digitales (CFDI) que amparan las adquisiciones de bienes y servicios del periodo de enero a diciembre de 2014, los cuales debe conservar de conformidad con las disposiciones fiscales correspondientes, mismos que fueron requeridos a través del oficio de notificación de revisión No. ISAF/AAE/1205-2015 de fecha 10 de abril de 2015, en el numeral 10 del Anexo 1.

Por lo antes expuesto, me permito instruir para que a partir de esta fecha se resguarde los archivos XML en un directorio específico de facturas recibidas para su pago, a fin de que se le proporcione a las instancias fiscalizadoras cuando así lo soliciten.

ATENTAMENTE  
EL DIRECTOR GENERAL

C.P. JESUS LUIS CELAYA GORTARI  
"2015: Año del Empleo"





ANEXO 28

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 PRESENTE.

Me permito hacer de su conocimiento que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización determinó la siguiente observación en la segunda revisión a los Informes trimestrales e inicial de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio 2014 (Revisión al mes de Diciembre de 2014):

26. El Sujeto Fiscalizado no está cumpliendo con las Disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, toda vez que omitió realizar el cálculo de la depreciación de diversos bienes muebles del activo no circulante, así como su registro contable por \$56,580, como se menciona a continuación:

Descripción	Marca	Número de Serie	Importe
1 Credenza abierta.	Moetti	Sin número	\$ 19,175
1 Sillón ejecutivo	Moetti	Sin número	5,651
1 Silla	Moetti	Sin número	2,261
1 Archivero vertical 3 cajones	Sin marca	Sin número	2,702
1 Silla ejecutiva	Sin marca	Sin número	1,064
1 Escritorio ejecutivo 5 cajones.	Sin marca	Sin número	1,260
1 Credenza ejecutivo 4 cajones 2 puertas.	Sin marca	Sin número	1,560
1 Silla ejecutiva	Reguez	RE1700TX	3,594
1 Mueble de cocina	Sin marca	Sin número	2,392
1 Archivero de 3 gavetas.	Sin marca	Sin número	1,500
1 Silla ejecutiva	Sin marca	Sin número	1,064
1 Escritorio personal.	Office Depot	Sin número	2,499
1 Sillón ejecutivo negro	Sin marca	Sin número	1,060
1 Escritorio personal.	Office Depot	Sin número	2,499
1 Escritorio personal.	Office Depot	Sin número	2,499
1 Silla ejecutiva	Reguez	RE1700TX	3,594
1 Teléfono inalámbrico.	Panasonic	6CAA961330	4,186
Total			\$ 56,580

Por lo antes expuesto, me permito instruirle para que a partir de esta fecha, se realice los registros contables conforme a las disposiciones emitidas por la Ley general de Contabilidad Gubernamental, en el apartado de depreciaciones y amortizaciones

ATENTAMENTE  
 EL DIRECTOR GENERAL

C.P. JESUS LUIS CELAYA GORTARI  
 "2015: Año del Empleo"

*Handwritten signature and date:*  
 15 JUL 15

**COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA**  
**ACTIVO FIJO**

Descripcion	Marca	Modelo	No. Serie	Valor Factura	Fecha Adq	Depr Acum	Valor Neto
REGULADOR	SCUA BASIC	MICROVOLT INET	E05G27005	1,409.25		0.00	1,409.25
REGULADOR	SCUA BASIC	MICRO SR 480 NET	E04114004	851.00		0.00	851.00
REGULADOR	SCUA BASIC	MICRO SR 480 NET		889.00		0.00	889.00
ESCRITORIO PERSONAL	OFFICE DEPOT	OFFICE DEPOT	S/N	2,499.00		0.00	2,499.00
				<b>58,580.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58,580.05</b>



ANEXO 29

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
PRESENTE.

Me permito hacer de su conocimiento que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización determinó la siguiente observación en la segunda revisión a los Informes trimestrales e inicial de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio 2014 (Revisión al mes de Diciembre de 2014):

29. El Sujeto Fiscalizado no está cumpliendo con las Disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, toda vez que no cuentan con un sistema contable que se utilice como instrumento de la administración financiera gubernamental, con las características señaladas en la referida Ley, por lo que la información contable, presupuestaria y programática que se manifiesta a través de los distintos estados financieros contables, presupuestarios y programáticos, se generan parcialmente del sistema contable actual, además de que los referidos estados presentan inconsistencias en su estructura conforme a las citadas disposiciones.

Por lo antes expuesto, me permito instruirle para que a partir de esta fecha, se acate en tiempo y forma las disposiciones emitidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental

ATENTAMENTE,  
EL DIRECTOR GENERAL

C.P. JESUS LUIS CELAYA GORTARI

"2015: Año del Empleo



**16. SOLICITUD DE AUTORIZACIÓN PARA DESTINAR RECURSOS PRESUPUESTALES ASIGNADOS EN 2015, PARA LA ADQUISICIÓN DEL SISTEMA AUTOMATIZADO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, POR LA CANTIDAD DE \$20,000 PESOS.**

Con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, esta Entidad solicita autorización del Consejo Directivo, para destinar recursos presupuestales asignados en el Ejercicio 2015, en la partida 37501.- Viáticos para utilizarlo para la adquisición del Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental (SACG)

Acuerdo: 16-XI-2015: Los integrantes del Consejo Directivo aprobó por unanimidad la adquisición del Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental, reasignado la partida presupuestal 37501.- Viáticos, para utilizarlos en la compra de este Sistema, por la cantidad de \$20,000 pesos.

**17. SOLICITUD DE AUTORIZACIÓN A LAS MODIFICACIONES REALIZADAS ENTRE LAS DIFERENTES PARTIDAS PARA LA ADQUISICIÓN DEL SISTEMA AUTOMATIZADO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.**

Con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, esta Entidad solicita autorización del Consejo Directivo, para destinar recursos presupuestales asignados en el Ejercicio 2015, en la partida 37501.- Viáticos para utilizarlo para la adquisición del Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental (SACG)

Acuerdo: 17-XI-2015: Los integrantes del Consejo Directivo aprobó por unanimidad la modificación entre partidas para la adquisición del Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental, reasignado la partida presupuestal 37501.- Viáticos, para utilizarlos en la compra de este Sistema.

**18. SOLICITUD DE AUTORIZACIÓN PARA AFECTACIÓN A RESULTADOS DEL EJERCICIO 2014, POR LA CANTIDAD DE \$ 40,491.25, POR CONCEPTO DE BENEFICIOS FISCALES EN EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A LOS TRABAJADORES DE LA COEES.**

Derivado de los beneficios fiscales, descritos en el artículo 9 último párrafo de la Ley de ingresos de la Federación del Ejercicio 2013, se obtuvo un ahorro de \$ 40,491.25, por lo cual se solicita su autorización para el registro de este importe en los resultados del ejercicio 2014.

Acuerdo: 18-XI-2015.- Los integrantes del Consejo Directivo aprueban por unanimidad la afectación a resultados del ejercicio 2014, el beneficio fiscal obtenido del ejercicio 2014, por la cantidad de \$ 40,491.25, en los términos presentados en el Anexo 18 el cual forma parte integrante de la presente acta.

**VII.- ASUNTOS GENERALES**

El C.P. DOMINGO EMILIO GOMEZ MORENO, hace uso de la palabra para hacer ver que los esfuerzos como Consejo Directivo deben de trascender las reuniones y como Comité poder gestionar mejores condiciones presupuestales para la Comisión de Energía del Estado de Sonora, ya que en la información presentada se muestra un desempeño por debajo de lo esperado, siendo consecuencia del mínimo apoyo recibido de manera presupuestal.

Al no existir otros asuntos que discutir, se cede la palabra al C.P. JESÚS LUÍS CELAYA GORTARÍ, para que diera a conocer a los presentes un resumen de los acuerdos celebrados en la presente sesión.

ANEXO 30



COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA  
Memorandum No. COEES-055/2015  
Hermosillo, Son. 14 de Julio de 2015  
"2015: Año del Empleo"

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
PRESENTE.

Me permito hacer de su conocimiento que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización determinó la siguiente observación en la segunda revisión a los Informes trimestrales e inicial de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio 2014 (Revisión al mes de Diciembre de 2014):

30. El Sujeto Fiscalizado no acreditó a los auditores del ISAF, contar con el documento denominado "Manual de Contabilidad Gubernamental", en contravención con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental emitidas por el CONAC.

Por lo antes expuesto, me permito instruirle para que a partir de esta fecha, se proporcione toda información que le solicite el personal del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización en tiempo y forma, además de identificarlos documentos resguardados para su fácil localización.

ATENTAMENTE  
EL DIRECTOR GENERAL

C.P. JESUS LUIS CELAYA GORTARI  
"2015: Año del Empleo"

ANEXO 31

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
PRESENTE.

Me permito hacer de su conocimiento que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización determinó la siguiente observación en la segunda revisión a los Informes trimestrales e inicial de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio 2014 (Revisión al mes de Diciembre de 2014):

31. El Sujeto Fiscalizado está cumpliendo parcialmente con la información que debe ser difundida por Internet en su portal de transparencia en relación con el artículo 17 de la Ley de Acceso a la Información Pública y de Protección de Datos Personales del Estado de Sonora, toda vez que no se encuentra publicada la información relativa a los costos de viaje, según consulta realizada al portal web del Sujeto Fiscalizado. El hecho observado es recurrente de la fiscalización realizada por el ISAF en el ejercicio 2013.

Por lo antes expuesto, me permito instruirle para que a partir de esta fecha se actualice periódicamente toda la información a que la Entidad se encuentra obligada, evitando incurrir en reincidencia en este tipo de señalamientos.

ATENTAMENTE  
EL DIRECTOR GENERAL

C.P. JESUS LUIS CELAYA GORTARI  
"2015: Año del Empleo"



15/7/15



Transparencia > Poder Ejecutivo

Entidades > Comisión de Energía del Estado de Sonora

Información Artículo LZ

Gastos de Viajes

GASTOS DE VIAJE 2015

- └ GASTOS DE VIAJE
- └ GASTOS DE VIAJE 2011
- └ GASTOS DE VIAJE 2012
- └ GASTOS DE VIAJE 2013
- └ GASTOS DE VIAJE 2014
- └ **GASTOS DE VIAJE 2015**

### COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA

#### GASTOS DE VIAJE

NO HUBO GASTOS DE VIAJE ENERO 2015

NO HUBO GASTOS DE VIAJE FEBRERO 2015

NO HUBO GASTOS DE VIAJE MARZO 2015

NO HUBO GASTOS DE VIAJE ABRIL 2015

GASTOS DE VIAJE MAYO 2015

GASTOS DE VIAJE JUNIO 2015

GASTOS DE VIAJE JULIO 2015

Lic. María Guadalupe Romero Quiroz  
Director de Finanzas y Administración

Actualizado: AGOSTO 2015

Centro de Gobierno Edificio Sonora 3er piso, Blvd. Paseo Río Sonora y Comanfort,  
Hermosillo, Sonora. C.P. 83280 Tels: 01(562)213-7521

Actualizado: AGOSTO 2015



[Transparencia](#) - [Bases de Datos](#)

[Sonora](#) >

[Comisión de Energía del Estado de Sonora](#)

[Información Artículo 17](#)

[Viáticos y Otros Semelantes](#)

[VIATICOS 2015](#)

- ┆ VIATICOS
- ┆ VIATICOS 2012
- ┆ VIATICOS 2013
- ┆ VIATICOS 2014
- ┆ **VIATICOS 2015**

## COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA

### VIATICOS 2015

NO HUBO VIATICOS ENERO 2015

NO HUBO VIATICOS FEBRERO 2015

NO HUBO VIATICOS MARZO 2015

NO HUBO VIATICOS ABRIL 2015

[VIATICOS MAYO 2015](#)

NO HUBO VIATICOS JUNIO 2015

[VIATICOS JULIO 2015](#)

*Lic. María Guadalupe Romero Quiroz  
Director de Finanzas y Administración*

**Actualizado: AGOSTO 2015**

Centro de Gobierno Edificio Sonora 3er piso: Blvd. Paseo Río Sonora y Comonfort,  
Hermosillo, Sonora. C.P. 83280 Tels: 01(662)213-7521

ANEXO 32

COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA  
 Memorandum No. COEES-057/2015  
 Hermosillo, Son. 14 de Julio de 2015  
 "2015: Año del Empleo"

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 PRESENTE.

Me permito hacer de su conocimiento que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización determinó la siguiente observación en la segunda revisión a los informes trimestrales e inicial de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio 2014 (Revisión al mes de Diciembre de 2014):

32. De la revisión realizada a la Partida 11306 denominada "Riesgo Laboral", se identificaron diversos pagos por concepto de compensaciones al personal por \$101,640 sin que fuera proporcionada a los auditores del ISAF la autorización correspondiente por parte de la Secretaría de Hacienda Estatal, de conformidad con el Decreto del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2014. Las compensaciones en comento se relacionan a continuación:

Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Periodo del Pago	Importe Pagado
10	Director General	12	Septiembre a Diciembre	\$39,200
11	Director de Fomento y Gestión	11	Septiembre a Diciembre	22,400
13	Director Técnico	11	Septiembre a Diciembre	16,800
14	Subdirector Técnico	10	Septiembre a Diciembre	8,240
15	Coordinador de Área	7A	Septiembre a Diciembre	14,000
Total				\$101,640

Por lo antes expuesto, me permito instruirle para que a partir de esta fecha, se acate en tiempo y forma las disposiciones emitidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental

ATENTAMENTE  
 EL DIRECTOR GENERAL

*Maria Guadalupe Romero Quiroz*  
 14-Jul-15

C.P. JESUS LUIS CELAYA GORTARI



Asunto: se solicita Oficio de Autorización compensaciones Enero- agosto 2014

C.P.C. SAÚL LÓPEZ MONTIEL  
SUBSECRETARIO DE PLANEACION DEL DESARROLLO  
PRESENTE.-

Me permito hacer de su conocimiento que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización (ISAF) determinó la siguiente observación en la Segunda Revisión a los Informes Trimestrales e inicial de la cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio 2014 (revisión al mes de Diciembre de 2014):

32 → De la revisión realizada a la Partida 11306 denominada "Riesgo Laboral", se identificaron diversos pagos por concepto de compensaciones al personal por \$101,640 sin que fuera proporcionada a los auditores del ISAF la autorización correspondiente por parte de la Secretaría de Hacienda Estatal, de conformidad con el Decreto del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2014. Las compensaciones en comento se relacionan a continuación:

Número de Empleado	Nombre del Puesto	Nivel	Periodo del Pago	Importe Pagado
10	Director General	12	Septiembre a Diciembre	\$39,200
11	Director de Fomento y Gestión.	11	Septiembre a Diciembre	22,400
13	Director Técnico.	11	Septiembre a Diciembre	16,800
14	Subdirector Técnico	10	Septiembre a Diciembre	9,240
15	Coordinador de Área	7A	Septiembre a Diciembre	14,000
Total				\$101,640

El hecho observado es recurrente de la fiscalización realizada por el ISAF en el ejercicio 2013.

Lo anterior, con el fin de solventar esta observación ante el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización

ATENTAMENTE  
EL DIRECTOR GENERAL

CP. JESUS LUIS CELAYA GORTARI

"2015: Año del Empleo"  
JLCG/MGRQ