

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA DEL ESTADO

ETCA-I-08

Al 31 Diciembre de 2016
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO

A Corto Plazo

A Mediano Plazo

A Largo Plazo

Demanda Laboral	708,751.61
Demanda Indemnización por muerte	10,786,745.00
Demanda Laboral 2015	<u>1,249,744.89</u>
	12,745,241.50

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Kenia Favela Ibarra
C.P. Kenia Favela Ibarra
Elaboró

[Signature]
Lic. Manuel Orrantía Fonseca
Revisó

[Signature]
M.C. Juan Miguel Arias Soto
Autorizó

Al 31 de Diciembre de 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Las partidas que integran este rubro al 31 de diciembre de 2016 son las siguientes:

	2016
BBVA Bancomer Cta. 0104851579	4,062,375
BBVA Bancomer Cta. 0105699789	98,369
BBVA Bancomer Cta. 0150600164	4,598
BBVA Bancomer Cta. 0198730059	375,464
BBVA Bancomer Cta. 0105016436	102,075
BBVA Bancomer Cta. 0105016509	134,838
TOTAL	4,777,719

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

Las partidas que integran este rubro al 31 de diciembre de 2016 son las siguientes:

	2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,416,442
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	62,553
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,448
TOTAL	5,489,443

El rubro de cuentas por cobrar está integrado de la siguiente manera:

Municipio de Hermosillo	\$ 2,580,498
Gobierno del Estado de Sonora	<u>2,835,944</u>
	\$ 5,416,442

Al 31 de Diciembre de 2016

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Las partidas que integran este rubro al 31 de diciembre de 2016 son las siguientes:

	2016
Terrenos	5,685,649
Edificios No Habitacionales	27,284,351
TOTAL	32,970,000

	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	
Muebles de Oficina y Estantería	86,886
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	120,383
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	879,312
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	247,642
Mobiliario y Eq. para Escuelas, Laboratorios y Talleres	427,765
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	56,704
Cámaras Fotográficas y de Video	383
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	198,315
Vehículos y Equipo de Transporte	
Automóviles y Equipo Terrestre	486,540
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Maquinaria y Equipo Industrial	231,224
Sistemas de Aire Acond., Calefacción, y de Refrig.	295,941
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	82,074
Otros Equipos	38,306
TOTAL	3,151,475

	2016
Depreciación Acum. Bienes Inmuebles	(225,096)
Depreciación Acum. Bienes Muebles	(1,034,537)
TOTAL	(1,259,633)

PASIVO CIRCULANTE

Las partidas que integran este rubro al 31 de diciembre de 2016 son las siguientes:

	2016
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	88,074
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,429,198
Retenciones y Contribuciones por pagar	2,629,977
Cuentas y Documentos por Pagar	2,238,150
TOTAL	8,385,399

Al 31 de Diciembre de 2016

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Las partidas que integran este rubro al 31 de diciembre de 2016 son las siguientes:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2016
<i>Ingresos de Gestión</i>	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	25,564,603
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>	
Participaciones y Aportaciones	5,472,735
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,872,864
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,608
Total de Ingresos	46,916,810

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
<i>Gastos de Funcionamiento</i>	
Servicios Personales	17,734,100
Materiales y Suministros	7,309,643
Servicios Generales	19,389,104
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>	
Ayudas Sociales	1,560,000
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	615,214
Total Gastos y Otras Pérdidas	46,608,062

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Se efectuaron rectificaciones a resultados de ejercicios anteriores por \$1,032,995.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del estado de flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2016	2015
Bancos/Tesorería	4,777,719	5,563,655
TOTAL	4,777,719	5,563,655

INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO
Notas a los Estados Financieros

TRIMESTRE: CUARTO

Al 31 de Diciembre de 2016

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE
LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Ingresos Presupuestales	46,910,202
(-) Ingresos Presupuestales No Contables	0
(+) Ingresos Contables No Presupuestales	6,608
Total Ingresos Contables	\$ 46,916,810

Egresos Presupuestales	46,008,699
(-) Egresos Presupuestales No Contables	15,851
(+) Egresos Contables No Presupuestales	615,214
Total Egresos Contables	\$ 46,608,062

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CONTABLES:

Pasivos Contingentes (Demandas y juicios) \$12,745,241

PRESUPUESTALES:

Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
Cuentas de Orden Presupuestarias	\$0.00	\$380,569,612.47	\$380,569,612.47	\$0.00
<u>Ley de Ingresos</u>	\$0.00	\$146,627,489.21	\$146,627,489.21	\$0.00
Ley de Ingresos Estimada	\$0.00	\$54,820,081.55	\$0.00	\$54,820,081.55
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$0.00	\$46,910,201.70	\$54,565,475.81	-\$7,655,274.11
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$0.00	-\$254,605.74	\$0.00	-\$254,605.74
Ley de Ingresos Devengada	\$0.00	\$45,151,811.70	\$46,910,201.70	-\$1,758,390.00
Ley de Ingresos Recaudada	\$0.00	\$0.00	\$45,151,811.70	-\$45,151,811.70
<u>Presupuesto de Egresos</u>	\$0.00	\$234,541,053.02	\$234,541,053.02	\$0.00
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$0.00	\$0.00	\$54,820,081.55	-\$54,820,081.55
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$0.00	\$54,565,475.81	\$46,429,560.64	\$8,135,915.17
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$0.00	\$0.00	-\$254,605.74	\$254,605.74
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$0.00	\$46,429,560.64	\$46,008,699.35	\$420,861.29
Presupuesto de Egresos Devengado	\$0.00	\$46,008,699.35	\$43,768,658.61	\$2,240,040.74
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$0.00	\$43,768,658.61	\$43,768,658.61	\$0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	\$0.00	\$43,768,658.61	\$0.00	\$43,768,658.61

Al 31 de Diciembre de 2016

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Los Estados Financieros de la Entidad, proveen de información financiera a sus principales usuarios; el objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos.

2.- Panorama económico y financiero

El Instituto Superior de Seguridad Pública recibe ingresos de Subsidio Estatal, del Fondo de Aportaciones de Seguridad Pública y de Ingresos Propios.

3.- Autorización e Historia

Mediante Decreto de Ley publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora, número 38 del 11 de Mayo de 1963, se creó en Cd. Obregón, Sonora, la “Escuela de Policía”. Posteriormente según Boletín oficial número 5, el 16 de Agosto de 1984 se realizó una reestructuración importante para transformar la “Escuela de Policía” en “Instituto de Policía”, cambiando su domicilio fiscal a Hermosillo, Sonora. Mediante Boletín Oficial No. 53 sección II de fecha el 30 de Diciembre de 1996 fue aprobada la nueva Ley No. 255 de Seguridad Pública para el Estado de Sonora, donde se establece la creación del Instituto de Seguridad Pública del Estado como un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

El 17 de Noviembre del 2003 El Ing. Eduardo Bours Castelo, Gobernador Constitucional del Estado, en la ceremonia del 40 aniversario de fundación del Instituto de Seguridad Pública plantea la visión del ejecutivo acerca del nuevo papel que le corresponde desempeñar al Instituto en el periodo del 2004-2009. Un mes después, el día 18 de Diciembre del 2003, en el Boletín Oficial se publican el Decreto número 53 sección II, que reforma, adiciona y deroga diversas disposiciones de la Ley de Seguridad Pública para el Estado, agregando a su denominación la palabra “Superior”, quedando como Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado.

Su estructura operativa se mantiene sin cambios.

4.- Organización y Objeto Social

El Instituto de Seguridad Pública del Estado, es una Entidad constituida por el Gobierno del Estado de Sonora al decretar la Ley No. 255 de Seguridad Pública para el Estado de Sonora en el capítulo III Sección Tercera publicada en el Boletín Oficial del Estado de Sonora el día 30 de Diciembre de 1996.