



Secretaría de Desarrollo Social  
Oficio SDS/DGA/712-14  
Hermosillo Sonora, a 25 de Noviembre del 2014

"2014: Año de la Salud Masculina"

*ACUR*

**Asunto: Observaciones del Ejercicio Fiscal 2013, notificadas mediante Oficio S-1701/2014, así como en el seguimiento del programa solventación oficio S-2201/2014.**

**C.P.C. María Guadalupe Ruiz Durazo**  
Secretaria de la Contraloría General  
Presente.-

Por instrucciones del titular de esta Secretaría es que se atiende el Oficio S-1701/2014, mediante el cual se notifica las observaciones derivadas del Informe Final de Auditoría Directa del Ejercicio 2013, es que me permito anexar al presente de manera impresa un informe final de las observaciones pendientes de solventar según programa de solventación presentados mediante Oficio No. S-2201/2014.

En lo que respecta al envío en medio electrónico, se habrá de proceder en la misma fecha de recepción del presente documento.

Sin otro particular de momento, aprovecho para manifestarle, mis consideraciones y respetos.

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL

**R** ECIBID  
25 NOV. 2014  
LAVM. 15:10PM

DIRECCIÓN GENERAL DE  
AUDITORIA GUBERNAMENTAL  
Hermosillo, Sonora

ATENTAMENTE  
LA DIRECTORA GENERAL



*Elba G.*

GOBIERNO DEL ESTADO  
DE SONORA  
SECRETARIA DE  
DESARROLLO SOCIAL  
Administración General de

**C.P. ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUIRRE**  
C.c.p. C.Luis Alberto Placencia Osuna, Secretario de Desarrollo Social  
C.P. Patricia Eugenia Argüelles Canseco.- Directora General de Auditoría Gubernamental

Archivo  
GGA/JGAC/vaa

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL  
**R** ECIBID **O**  
25 NOV. 2014  
15:28  
DESPACHO  
Hermosillo, Sonora



**SONORA**  
★ ★ ★ ★ ★  
2014 AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA  
Y BUEN GOBIERNO

SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL DE SONORA  
Blvd Solidaridad No. 138 entre Blvd. Navarrete y Blvd. Colosio. Edificio Esmeralda.  
Colonia Raquet Club. C.P. 83200  
Teléfonos (662) 108 37 36, 108 37 60, 108 37 39 y 01 800 50 79 222  
Hermosillo, Sonora, México / www.sonora.gob.mx



SEDESSON

**Informe Final de Auditoria Directa  
del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre  
del 2013.**

Noviembre 25 del 2014

---

**Secretaría de Desarrollo Social**

## Contenido

<b>Observación No.2-----</b>	<b>3</b>
<b>Respuesta-----</b>	<b>4</b>
<b>ANEXO 1-----</b>	<b>5</b>
Oficio SDS/DGA/544-14, a la Dirección de Control de Fondos, para cancelación de Orden de Pago.	
Oficio TES/DP/115/2014, de la Dirección de Tesorería a la Dirección General de Contabilidad.	
Oficio SDS/DGA/545-14, Dirigido a la Dirección General de Contabilidad, para reclasificación de movimientos de Deudores a Otros Anticipos, por la cantidad de : \$ 26.00	
Oficio SDS/DGA/553-13, Se realizó una comprobación de la Orden de Pago Folio: 36588, quedado pendiente\$ 26.00	
Oficio No.SDS/DGA/600-13, Se realiza devolución de recursos por \$ 26.00	
Reporte de conciliaciones desde el ejercicio 2011 al 2013, de órdenes de pago donde se aprecia el saldo pendiente de comprobar por la cantidad de: 757.70, mismo que fue observado.	
Oficio No.DP/295/2014, de prórroga para pago de deudores de Cedemun	



SCG



## Informe de Auditoría Directa

### Deudores del Erario

1. La cuenta Deudores del Erario al 31 de diciembre de 2013, presenta un saldo de \$80,904 a cargo de varios servidores públicos, mismos que a la fecha de la auditoría no han sido comprobados. El detalle se presenta a continuación:

Servidor Público y/o Dependencia	Importe
José Yanes Navarro (Gasto Corriente)	\$ 6,773
José Yanes Navarro (Fondos Rotatorios)	366
Elba del Carmen Guajardo Aguayo ( Gasto Corriente)	758
Jesús Octavio Sánchez Esquerro / CEDEMUN (Otros Anticipos)	73,007
<b>Total</b>	<b>\$ 80,904</b>

#### Normatividad Violada:

Artículos 2, 143, 150 y 158 de la Constitución Política del Estado de Sonora; 63 fracciones I, III, IV, V, VI, XXVI y XXVIII de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios; 16 de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; 44 y 48 fracción I, III del Reglamento de la Ley de Presupuesto de Egresos Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal; 9 de Decreto número 20, del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado para el ejercicio Fiscal 2013; Tercero y Cuadragésimo quinto del Acuerdo por el que se emiten las Medidas y Lineamientos de Reducción, Eficiencia y Transparencia del Gasto Público del Estado de Sonora, 2013. (anexo1) y demás normatividad relativa y aplicable a la situación observada.

#### Recomendación:

Deberán requerir y tramitar la comprobación del gasto y/o reintegro de los recursos a la(s) persona(s) que resulten responsables; En lo sucesivo deberán efectuar la comprobación del gasto dentro de los diez días hábiles siguientes a su realización. Girar circular al personal responsables adscritas a esa dependencia para el cumplimiento de las recomendaciones realizadas por Contraloría para evitar su reincidencia. Enviar a la Dirección General de Auditoría Gubernamental para su análisis, copia fotostática de la documentación comprobatoria del monto correspondiente o en su defecto, las fichas de depósito o recibo de caja emitido por la Secretaría de Hacienda del reintegro efectuado, así como de la circular emitida y de póliza de diario o relación de Deudores del Erario emitido por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental donde se refleja el saldo en cero de las deudas señaladas, para su seguimiento.

#### Conclusión

Hemos analizado la Organización General, Presupuestos, Activos, Pasivos, Ingresos y Egresos de la Secretaría de Desarrollo Social, por el periodo comprendido del 01 de julio al 31 de diciembre de 2013, concluyendo lo siguiente:

La Secretaría de Desarrollo Social muestra deficiencias en el control interno establecido respecto al control de documentos; además, las operaciones realizadas durante este período infringieron varias disposiciones legales y administrativas, por lo que esa Secretaría deberá implementar las medidas de control interno necesarias para la adecuada aplicación de los procedimientos administrativos y operativos, así como ajustar su funcionamiento a las disposiciones legales que normen su actuación.

Por lo anterior, la Secretaría de Desarrollo Social, deberá ajustar su funcionamiento a las Disposiciones Legales y Administrativas que reglamentan su actuación, así como fortalecer el Control Interno existente para el adecuado y Transparente manejo de los recursos presupuestales asignados mediante la adopción de las medidas correctivas a que hemos hecho mérito en el presente informe, para erradicar en forma definitiva las observaciones determinadas.

**RESPUESTA:**

**Observación: Elba del Carmen Guajardo Aguayo ( Gasto Corriente): \$ 758, esta diferencia en el estado de Cuenta de Deudores de Gasto Corriente, se debió a una serie de situaciones que a continuación se describen:**

1.- En el ejercicio fiscal 2013 la Dirección General de Administración, solicitó cancelar la orden de pago No. 53537, así como el cheque de la misma a nombre de la Comisión Federal de Electricidad, por la cantidad de: \$ 910.00, según oficio No. SDS/DGA/077-13, la Dirección de Control de Fondos no realizó dicha cancelación de la orden en mención, originando un saldo pendiente por comprobar en la Cuenta de Deudores.

2.- Según Oficio No. SDS/DGA/544-14, realizó nuevamente la solicitud de la cancelación de dicha orden para estar en posibilidades de corregir esta irregularidad, en el entendido de que no depende de esta Secretaría la cancelación de órdenes de pago ya ejercidas, siendo facultad única y exclusiva de la Secretaría de Hacienda, por medio de la Dirección General de Control de Fondos y Pagaduría.

3.- La Tesorería del Gobierno del Estado, solicito la cancelación de la Orden de Pago en mención a la Dirección General de Contabilidad según Oficio TES/DP/115/2014, estamos en espera que se proceda con la cancelación solicitada.

En referencia al Saldo en Anticipos de \$26.00 se debió a:

1.- En el Oficio SDS/DGA/553-13, se realizó una comprobación de la Orden de Pago Folio: 36588, por la cantidad de: 3,292.00, quedando una diferencia de: \$ 26.00, los cuales se reintegraron en efectivo según oficio No.SDS/DGA/600-13, cuando se realizó una devolución de recursos no ejercidos correspondiente a la orden de pago No. 36588 del ejercicio 2013, de la cuenta de Otros Anticipos a nombre de Elba del Carmen Guajardo Aguayo, por error involuntario la Dirección de Control de Fondos cargo esta devolución a la cuenta de Deudores por Gasto Corriente, se envió oficio a la Dirección General de Contabilidad Gubernamental para realizar la reclasificación de estos recursos a la cuenta correspondiente, con lo cual se considera subsanar la presente observación.

2.- En el Oficio SDS/DGA/545-14, se solicitó a la Dirección General de Contabilidad, de la Secretaría de Hacienda realizar la reclasificación de la cuentas de deudores en mención.

3.- Se adjunta conciliación de órdenes de pago donde se aprecia el saldo pendiente de comprobar por la cantidad de: 757.70, mismo que fue observado.

En espera que las Direcciones Generales de la Secretaría de Hacienda antes mencionadas, atienda de manera oportuna las peticiones presentadas, y analizando el estado de cuenta 11259320 SP33290, quedaría un saldo de \$ -126.30, a favor del deudor.

**Observación correspondiente al Centro Estatal de Desarrollo Municipal:**

Se adjunta Oficio No. DP-295/2014 del Centro Estatal de Desarrollo Municipal, donde solicita una prórroga para el pago de deudores ya que la Subsecretaría de Planeación al Desarrollo realizo una aplicación con documentos originales modificando el saldo pendiente de comprobar.

**Anexo 1**

# ANEXO 1

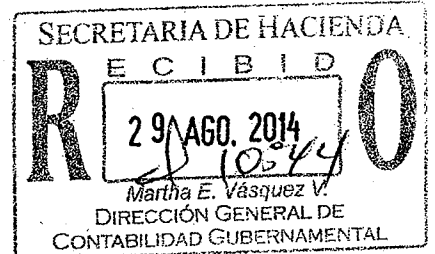


DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION  
 OFICIO SDS/DGA/544-14  
 Hermosillo, Sonora, a 27 de agosto de 2014  
 "2014: Año de la Salud Masculina"

*Acuse*

Asunto: Se solicita cancelación de Orden  
 de Pago 53537 del Ejercicio 2012.

**ADELINA RIVERA LOPEZ**  
 Encargada de la Director General de Control de Fondos y Pagaduría  
 Secretaría de Hacienda  
 Presente.



Por medio del presente, le informo que el día 30 de enero del 2013, se envió el Oficio No. SDS/DGA/ 077-13, en donde se solicita la cancelación de la Orden de pago No. 53537, así como el cheque que ampara la misma se adjunta copia.

La Dirección que usted Coordina, no realizo el trámite solicitado, motivo que origino una observación de la Secretaría de la Contraloría, en la cual nos observa un saldo en el Estado de Cuenta de **DEUDORES POR GASTO CORRIENTE 1123120 SP33290** a nombre del suscrito, en virtud de lo anterior le solicito nuevamente la Cancelación de dicha póliza para estar en posibilidades de regularizar esta situación ante la instancia fiscalizadora.

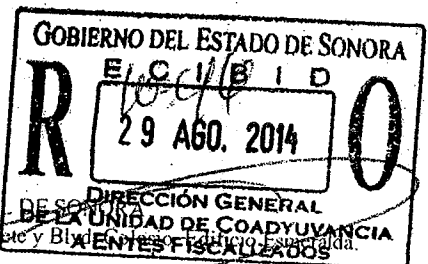
Sin más por el momento, me despido quedando a sus órdenes para cualquier aclaración.

ATENTAMENTE,  
 LA DIRECTORA GENERAL



*Elba C.* GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

**C.P. ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUIRRE**  
 C.c.p. C.P. Douglas Afejandro Taylor Dueñas, Director General de Contabilidad Gubernamental.  
 C.P. Simón Bueno Galindo, Director General de la Unidad de Coadyuvancia a Entes Fiscalizados.  
 C. Luis Alberto Plascencia Osuna, Secretario de Desarrollo Social.  
 Archivo



**SONORA**  
 AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA  
 Y BUEN GOBIERNO

SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL  
 Blvd Solidaridad No. 138 entre Blvd. Navarrete y Blvd. Cárdenas  
 Colonia Raquet Club. C.P. 83200  
 Teléfonos (662) 108 37 36, 108 37 60, 108 37 39 y 01 800 50 79 222  
 Hermosillo, Sonora, México / www.sonora.gob.mx



544

2013  
AÑO DE LA  
SALUD EDUCACIÓN  
Y DEPORTE

*A. C. C. V. E.*

Secretaría de Desarrollo Social  
Oficio SDS/DGA/077-13  
Hermosillo Sonora, a 29 de Enero de 2013

**ING. LUIS ALBERTO SOTELO GONZALEZ**  
Director General de Control de Fondos y Pagaduría  
Secretaría de Hacienda  
Presente.-

Por medio del presente, solicito la **CANCELACION** de la orden de pago No. 53537  
asa como el cheque No. 3460 de la cuenta 18000010292 del Banco Santander, a  
nombre de la Comisión Federal de Electricidad, ya que debido al retraso del pago por  
parte del Gobierno del Estado, la CFE canceló el número de servicio, motivo por el  
cual se rechazo el cheque, al no poderse realizar la aplicación correspondiente.

~~Sin más por el momento, me despido quedando a sus órdenes para cualquier  
aclaración.~~

**ATENTAMENTE,  
LA DIRECTORA GENERAL**



*E. del C. A.*

**C.P. ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO**  
C.c.p./Archivo  
ECBA/ACR/Verónica

GOBIERNO DEL ESTADO  
DE SONORA  
SECRETARIA DE  
DESARROLLO SOCIAL

SECRETARIA DE HACIENDA  
TESORERIA DEL ESTADO

**RECIBIDO**  
30 ENE 2013  
*gm*  
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL DE FONDOS

UN NUEVO SONORA

SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL DE SONORA  
PASEO RIO SONORA NORTE No. 76 | EDIFICIO CRESER  
COL. PROYECTO RIOS SONORA | C.P 83270 | HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO  
TEL (662) 1083737 | (662) 1083749 | 01800 5020223





GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA  
SECRETARÍA DE HACIENDA  
R.F.C. GES-790913-CTO

0003460

Miércoles 19 de Diciembre del 2012

Cuenta Maxienlace Productivo.  
Cta. 18000010292  
Suc. 4533 Principal Juárez,  
Hermosillo, Sonora.

Fecha

COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD

\$ 910.00

Páguese por este cheque a:

\*\*\*Novecientos diez pesos 00/100 M. N.\*\*\*

La cantidad de (con letra)

Moneda Nacional



**Santander**

BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A.  
INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE  
GRUPO FINANCIERO SANTANDER

Firmas Autorizadas

PARA ABONO A LA CUENTA DEL BENEFICIARIO

776 00 54 7600 1111 180000 10 29 20 0003460

SECRETARÍA DE HACIENDA  
TESORERÍA DEL ESTADO  
**RECIBID**

**R**

30 ENE 2013

DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL DE FONDOS

# GUBIERNO DEL ESTADO DE SONORA ORDEN DE PAGO

Sistema Integral de Información y Administración Financiera

FOLIO
53537

Copia Emisor

TI 58

CLAVE 07 0701	DEPENDENCIA / UNIDAD RESPONSABLE SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL SECRETARIA	FECHA EXPEDICION 12/12/2012
---------------------	---	--------------------------------

Beneficiario Solicitud: Beneficiario Cheque:	BENEFICIARIO / CUENTA COLECTIVA SP33290 ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUAYO
---	--

RFC GUA680310	Para depósito en Cuenta Bancaria Beneficiario (Nombre del Banco   No. de Cuenta   Sucursal) COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD
------------------	---

CLAVE 20401	EVENTO GENERICO DEUDORES DEL ERARIO	FECHA PROBABLE PAGO
----------------	--	---------------------

CLAVE A0	RECURSO RECURSOS PROPIOS
-------------	-----------------------------

NC	APLICACION	REFERENCIA	DESCRIPCION	DEBE/MONTO	HABER
1	21010627		DEUDORES DEL ERARIO GASTO CORRIENTE (SERVICIOS BASICOS)	\$910.00	
	1123120 SP33290 21199520 SP33290		POLIZA CONTABLE No. 53537 DEUDORES POR GASTO CORRIENTE - SERVIDORES PUBLICOS - ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUAYO CUENTAS POR PAGAR PROGRAMADAS - SERVIDORES PUBLICOS - ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUAYO	910.00 0.00	0.00 910.00
			Sumas iguales:	\$910.00	\$910.00

**SECRETARIA DE HACIENDA**  
**RECIBO**  
13 DIC 2012  
MA. DOLORES HOYOS  
DIRECCION DE RECEPCION Y VALUACION

Cantidad con letra : Novecientos diez pesos 00/100 M. N.

**MONTO NETO A PAGAR: \$910.00**

**CONCEPTO**  
GASTOS POR COMPROBAR ENERGIA ELECTRICA COORDINACION REGIONAL DE MOCTEZUMA PERIODO DEL 07 DE SEPT. AL 08 DE NOV.

<b>SOLICITANTE</b> DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION <i>E. del C.A.</i> C.P. ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUAYO	<b>AUTORIZACION DEL TITULAR</b> SECRETARIO DE DESARROLLO SOCIAL <i>[Signature]</i> LUIS ALBERTO ESCOBAR OSUNA	<b>PAGUESE</b> TESORERO DEL ESTADO C.P. MARIO CESAR CUEN ARANDA
---	--	---

712

Acuse



SECRETARIA DE HACIENDA  
TESORERIA DEL ESTADO

OFICIO TES/DP/115/2014

Hermosillo, Sonora; a 20 de Noviembre de 2014

"2014: Año de la Austeridad, Transparencia y Buen Gobierno"

C.P. DOUGLAS ALEJANDRO TAYLOR DUEÑAS  
Director General de Contabilidad Gubernamental  
Presente.-

Por medio de la presente y de la manera mas atenta solicito a Usted gire instrucciones a quien corresponda para que sea cancelada la siguiente orden de pago del ejercicio 2012, ya que por motivos de observacion por la Secretaria de la Contraloria urge sea la regularizacion de dicho tramite a peticion de la Secretaria de Desarrollo social de Sonora.

OP	FECHA	CHEQUE	FECHA
53537	12/12/201	CON 3460	19/12/2012

Anexo: Oficios y cheque original cancelado

Sin otro particular de momento, reciba un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**

C.P. LUIS GONZAGA CONTRERAS ACOSTA  
DIRECTOR DE PAGADURIA

21 NOV. 2014  
[Signature]

C.c.p. Archivo  
MCCA/ARL/mcfc





SEDESSON

*Acuse*

Secretaría de Desarrollo Social  
Oficio SDS/DGA/545-14  
Hermosillo Sonora, a 28 de Agosto del 2014

"2014: Año de la Salud Masculina"

Asunto: Reclasificación de Cuenta de Deudores.

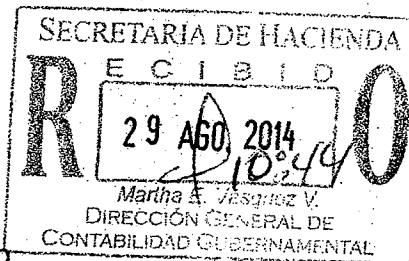
**C.P. DOUGLAS ALEJANDRO TAYLOR DUEÑAS**  
Director General de Contabilidad Gubernamental  
Secretaría de Hacienda  
Presente.-

Por medio del presente, le informo que el día 23 de septiembre del 2013, se realizó una devolución de recursos para la comprobación total de la Orden de Pago No. 36588 por la cantidad de: \$26.00 son: (Veintiséis pesos 00/100 M.N.), según recibo de caja No.CJAF3102A-102, el cual se cargo erróneamente a la cuenta de 1123120 SP33290 Deudores por Gasto Corriente, debiendo ser 11259320 SP33290 Otros Anticipos, a nombre del suscrito, se anexa copia.

Derivado de lo anterior la Secretaría de la Contraloría nos realizo una observación de saldos pendiente por comprobar en la cuenta de Deudores, motivo por el cual le solicito una reclasificación en el movimiento contable para estar en posibilidades de solventar la situación observada.

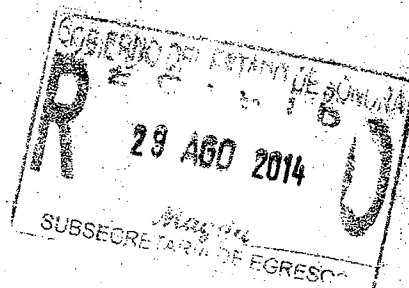
ATENTAMENTE,  
LA DIRECTORA GENERAL

*Ellega*



**C.P. ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUAYO**  
C.C.P. C.Luis Alberto Placencia Osuna, Secretario de Desarrollo Social.  
C.P. Saúl López Montiel, Subsecretario de Planeación del Desarrollo Social  
Archivo  
ECGA/vaa

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA  
SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL  
Dirección General de Administración



**SONORA**  
AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA  
Y BUEN GOBIERNO

SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL DE SONORA  
Blvd Solidaridad No. 138 entre Blvd. Navarrete y Blvd. Colosio. Edificio Esmeralda.  
Colonia Raquet Club, C.P. 83200  
Teléfonos (662) 108 37 36, 108 37 60, 108 37 39 y 01 800 50 79 222  
Hermosillo, Sonora, Mexico - www.sonora.gob.mx

**GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA  
 AUXILIAR DE CUENTAS CONTABLES**

Cuenta Cont: 1123120 DEUDORES POR GASTO CORRIENTE - SERVIDORES PUBLICOS  
 Fecha Inicial: 01/01/2013  
 Fecha Final: 31/12/2013

Numero Documento	Numero Poliza	Tipo Poliza	Concepto	Fecha Ejercido	Debe	Haber	Fecha Pagado	Saldo Inicial: Fecha Cancelado
69.913	69913	DIARIO	RECLASIFICACION DE MOVIMIENTOS 2011, SEGUN OFICIO NO. 05/06/2013 DE FECHA 14 DE ENERO 2013 S/P D 10853. 1627.46, 17499.440.00, 27761.615.00, 57688.8180.00, 2029.00, 81940.4027.00, 105223.7636.00, 59526.20818.00, 2961.00 Y 189718.2257.39	31/01/2013		-8,180.00		
69.913	-	DIARIO	RECLASIFICACION DE MOVIMIENTOS 2011, SEGUN OFICIO NO. 05/06/2013 DE FECHA 14 DE ENERO 2013 S/P D 10853. 1627.46, 17499.440.00, 27761.615.00, 57688.8180.00, 2029.00, 81940.4027.00, 105223.7636.00, 59526.20818.00, 2961.00 Y 189718.2257.39	31/01/2013		-440.00		
69.913	-	DIARIO	RECLASIFICACION DE MOVIMIENTOS 2011, SEGUN OFICIO NO. 05/06/2013 DE FECHA 14 DE ENERO 2013 S/P D 10853. 1627.46, 17499.440.00, 27761.615.00, 57688.8180.00, 2029.00, 81940.4027.00, 105223.7636.00, 59526.20818.00, 2961.00 Y 189718.2257.39	31/01/2013		-615.00		
69.959	69459	DIARIO	RECLASIFICACION DE MOVIMIENTOS, SEGUN OFICIO NO. 05/06/2013 DE FECHA 26 DE FEBRERO DE 2013 EN P.D. 125066-1451.00, 125066-693.00, 127293-6773.08, 99553-892.00, 41750-2062.00, 120268-2285.72	28/02/2013		-2,062.00		
4,366,458		INGRESO	Recibo de Ingresos C/AF 3102A-1202	23/09/2013		26.00		
<b>Total Subcuenta:</b>					\$0.00	-\$11,271.00		
<b>Saldo Final por Beneficiario:</b>					\$757.70			

-10,513.30

**GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA  
 AUXILIAR DE CUENTAS CONTABLES**

Cuenta Contable: 11250320 OTROS ANTICIPOS - SERVIDORES PUBLICOS  
 SubCuenta: 11259320 SP33290 OTROS ANTICIPOS - SERVIDORES PUBLICOS  
 Fecha Inicial: 01/01/2013  
 Fecha Final: 31/12/2013

Saldo Inicial: 0.00  
 Saldo Inicial: 0.00

Numero Documento	Numero Poliza	Numero de Referencia	Tipo Poliza	Concepto	Fecha Ejercicio	Debe	Haber	Fecha Pagado	Fecha Cancelado
6962	408.125		DIARIO	RECLASIF. DE CUENTAS DE LA O.P. 50709 DEL 2013. APLICADO CON P.D. 405518 DEL 31 DE DIC. DEL 2013. (CON COPIA DE DOC. ANEXA)	31/12/2013	-35,960.00			
11703	6.962	-2063532013	ORDEN DE PAGO	GASTOS POR COMPROBAR PAGO DE TENENCIA Y REVALIDACION DE PLACAS 2013 VEHICULOS OFICIALES	02/05/2013	161,057.00			
11708	11.703	67174419	ORDEN DE PAGO	ANTICIPO DE VIATICOS Y GASTOS DE CAMINO PARA EL PERSONAL DE ESTA SECRETARIA PROGRAMADOS PARA REALIZAR COMISIONES DE TRABAJO EN EL MES DE ENERO	07/05/2013	37,940.00			
11712	11.712	83951635	ORDEN DE PAGO	ANTICIPO DE VIATICOS PROGRAMADOS PARA EL PERSONAL DE ESTA SECRETARIA PARA REALIZAR COMISIONES DE TRABAJO EN EL MES DE FEBRERO	07/05/2013	70,400.00			
29545	29.545	100728851	ORDEN DE PAGO	GASTOS POR COMPROBAR PAGO DE COMUN Y EXPEDICION DE PLACAS 2013	07/05/2013	7,500.00			
36588	36.588	788594707	ORDEN DE PAGO	GASTOS POR REEMPLAZAMIENTO A VEHICULOS OFICIALES	10/07/2013	4,328.00			
50709	50.709	1929445395	ORDEN DE PAGO	GASTOS POR COMPROBAR PAGO DE ENERGIA ELECTRICA (C.F.E.) DEL EDIFICIO SEDESSON	23/08/2013	35,960.00			
196474	93.077	1040252947	ORDEN DE PAGO	COMPROB. DE LA O.P. 6962 DEL 01 ABR. 2013. (CON DOCTOS. ORIGINALES ANEXOS)	18/12/2013		161,057.00		
209923	115.788		DIARIO	COMPROB. DE LA O.P. 11708, 11703 Y 11712 DE ENERO, FEB. Y MAR. 2013. (CON DOCTOS. ORIGINALES ANEXOS)	06/06/2013		115,840.00		
248550	179.506		DIARIO	COMPROB. O.P. 29545 Y 36588 DEL 2013. (CON DOCTOS. ORIGINALES ANEXOS)	28/06/2013		7,620.00		
<b>Total Subcuenta:</b>						<b>\$284,543.00</b>	<b>\$284,517.00</b>		
<b>Saldo Final por Beneficiario:</b>						<b>\$20.00</b>			



2013  
AÑO DE LA  
SAUD, EDUCACIÓN  
Y DEPORTE

Secretaría de Desarrollo Social  
Oficio SDS/DGA/553-13  
Hermosillo Sonora, a 05 de Septiembre de 2013

*Acw*

C.P. ROBERTO FRANCISCO AVILA QUIROGA  
Subsecretario de Egresos  
Presente.-

Por medio del presente remito a Usted documentación comprobatoria original de pago, según orden de pago 36588, por la cantidad de \$ 3,292.00 Son: (Tres mil doscientos noventa y dos pesos 00/100 M.N.), se adjunta devolución de efectivo no ejercido por la cantidad de \$ 26.00 (Son: Veintiseis pesos 00/100 M.N.).

CLAVE PRESUPUESTAL	PARTIDA	ORDEN DE PAGO	CANTIDAD
07052601E12501003A0	39201	36588	3,292.00

Sin otro particular de momento, agradezco se antemano la atención que le brinde al presente y aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE  
LA DIRECTORA GENERAL

*E. Eliza G. A.*

C.P. ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUAYO

C.c.p. Archivo  
ECGA/acr/vao



★ ★ ★ ★ ★  
UN NUEVO SONORA

SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL DE SONORA  
BLVD. SOLIDARIDAD NO. 138 CASI ESQUINA CON NAVARRETE | EDIFICIO ESMERALDA  
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO  
Tel (662) 1083737 | (662) 1083749 | 01800 5079222 | www.sedesson.gob.mx

CLAVE 07 0701	DEPENDENCIA / UNIDAD RESPONSABLE SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL SECRETARIA	FECHA EXPEDICION 19/08/2013
---------------------	---	--------------------------------

Beneficiario Solicitud: Beneficiario Cheque:	SP33290 ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUAYO	BENEFICIARIO / CUENTA COLECTIVA
RFC GUAE680310	Para depósito en Cuenta Bancaria Beneficiario ( Nombre del Banco   No. de Cuenta   Sucursal ) GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA	

CLAVE 20402	EVENO GENERICO ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	FECHA PROBABLE PAGO
CLAVE A0	RECURSO RECURSOS PROPIOS	

NC	APLICACION	REFERENCIA	DESCRIPCION	DEBE/MONTO	HABER
1	21010626		ANTICIPOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$3,318.00	
	11259320 SP33290 21199520 SP33290		POLIZA CONTABLE No. 36588 OTROS ANTICIPOS - SERVIDORES PUBLICOS - ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUAYO CUENTAS POR PAGAR PROGRAMADAS - SERVIDORES PUBLICOS - ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUAYO Sumas Iguales:	3,318.00 0.00 \$3,318.00	0.00 3,318.00 \$3,318.00

SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL  
22 AGO 2013

Cantidad con letra : Tres mil trescientos dieciocho pesos 00/100 M. N. MONTO NETO A PAGAR: \$3,318.00

CONCEPTO: GASTOS POR COMPROBAR PAGO DE REEMPLAZAMIENTO A VEHICULOS OFICIALES

SOLICITANTE DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION C.P. ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUAYO	AUTORIZACION DEL TITULAR SECRETARIO DE DESARROLLO SOCIAL LUIS ALBERTO PEASCENCIA OSUNA	PAGUESE TESORERO DEL ESTADO C.P. MARIO CESAR CUEN ARANDA
--	--	--





546

2013  
AÑO DE LA  
SALUD, EDUCACIÓN  
Y DEPORTE

*Acuse*

Secretaría de Desarrollo Social  
Oficio SDS/DGA/600-13  
Hermosillo Sonora, a 23 de Septiembre de 2013

**ING. LUIS ALBERTO SOTELO GONZALEZ**  
Director General de Control de Fondos y Pagaduría  
Secretaría de Hacienda  
Presente.-

Adjunto al presente, la cantidad de: \$ 26.00 son: (Veintiséis pesos 00/100 M.N.); con la finalidad de que se aplique como devolución de recursos no ejercidos de la orden pago No. 36588 del presente Ejercicio Fiscal, a nombre del suscrito.

Sin otro particular de momento, agradezco se antemano la atención que le brinde al presente y aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

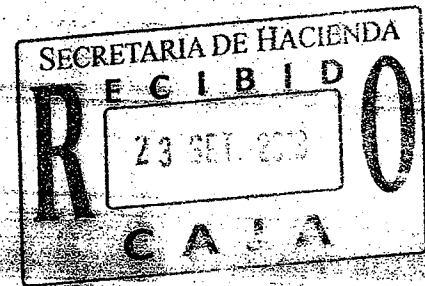
ATENTAMENTE  
LA DIRECTORA GENERAL

*Elba C.A.*

**C.P. ELBA DEL CARMEN GUAJARDO AGUAYO**  
C.c.p. Archivo  
ECGA/acr/vaa



GOBIERNO DEL ESTADO  
SECRETARÍA DE  
DESARROLLO SOCIAL  
Oficina de Control de Fondos y Pagaduría



★ ★ ★ ★ ★  
UN NUEVO SONORA

SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL DE SONORA  
BLVD. SOLIDARIDAD No. 138 CASÍ ESQUINA CON NAVARRETE | EDIFICIO ESMERALDA  
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO  
Tel (662) 1083737 | (662) 1083749 | 01800 5079222 | www.sedesson.gob.mx



**GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA**  
**SECRETARÍA DE HACIENDA**  
**SUBSECRETARÍA DE INGRESOS**  
 DIRECCIÓN GENERAL DE RECAUDACIÓN

FOLIO 1 15203506

CJAF3102A-1202

R.F.C. GES-790913-C10  
 HERMOSILLO SUBAGENCIA CONTROL DE FONDOS  
 SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL DE SONORA

Hoja 1 de 1  
 0

Dirección: / Dom. Contr. BLVD. SOLIDARIDAD NO. 138 CASI ESQ. CON NAVARRETE, EDIF. ESMERALDA HERMOSILLO, SONORA

PAGO DE DEVOLUCION DE RECURSOS NO EJERCIDOS DE LA ORDEN DE PAGO NO. 36588 DEL PRESENTE EJERCICIO FISCAL

2013	48010101	CANCELACION DE GASTOS POR COMPROBAR DEVOLUCION EN	1	\$26.00
------	----------	---	---	---------

DATOS

**TOTAL:** \$26.00

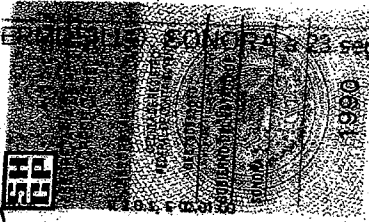
(SON VEINTI SEIS PESOS 00/100 M. N.)



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA  
 SECRETARÍA DE HACIENDA  
 TESORERÍA

HERMOSILLO, SONORA a 23 septiembre, 2013

00004 67C54 40615 B485D 46137 45D73 4B4E4 34512 574C1 26544 55



Cajero(a): SANDRA LUZ ORTEGA LOYA

**RECOMENDACIONES AL CONTRIBUYENTE**

CONSERVE ESTE COMPROMISO DE PAGO FIANCIERO POR CINCO AÑOS, A PARTIR DE SU EXPEDICIÓN.

EN CASO DE PROBLEMAS Y RECAUDACIÓN AL TENDIENDO SU VENCIMIENTO O EN EL CASO DE FOLIO O PERDIDA TOTAL SOLICITANDO OPORTUNAMENTE LA BAJA DE PLACAS ANTE LAS AGENCIAS FISCALES DEL ESTADO O TESORERIAS MUNICIPALES CONVENIENTES.

LA REPRODUCCION DE ESTE COMPROMISO DE PAGO FIANCIERO...



# GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

Auxiliar de cuentas por movimiento

Del 1 de ENERO del 2011 al 31 DICIEMBRE de 2013

1123120 DEUDORES POR GASTO CORRIENTE - SERVIDORES PUBLICOS  
SP33290 ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO

Saldo Inicial: \$338,430.23 a  
Saldo Final: -\$7,322.31

Fecha	Tipo	Document	Refer	Imp	Póliz	Descripción	Cargo	Abono		
17/01/2011	ORDEN DE PAGO	81		81		GASTOS POR COMPROBAR PAGO DE TENENCIA Y CANJE DE PLACAS A VEHICULOS OFICIALES DE LA SECRETARIA - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO	\$7,750.00	\$0.00	36	
15/12/2011	INGRESO	3250696		2714439		Recibo de ingresos CE A-17421 - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO o.p. 81	\$0.00	\$581.30		
27/04/2011	DIARIO	35516		34233		COMPROBACION PARCIAL DE LA OP-81 DEL 06 ENERO 11. (CON DOCTOS. ORIGINALES ANEXOS) - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO	\$0.00	\$7,295.00	36	
<b>SUBTOTAL</b>							\$7,750.00	\$7,876.30		-126.30

04/11/2011	ORDEN DE PAGO	53448		53448		GASTOS POR COMPROBAR ENERGIA ELECTRICA COORDINACION REGIONAL DE HUATABAMPO PERIODO DEL 12 DE SEPT. AL 12 DE OCTUBRE - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO	\$1,657.00	\$0.00	13	
20/10/2011	ORDEN DE PAGO	51764		51764		GASTOS POR COMPROBAR CONSUMO DE AGUA EDIFICIO CRESER CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO	\$2,038.00	\$0.00	13	
08/11/2011	ORDEN DE PAGO	54926		54926		GASTOS POR COMPROBAR ENERGIA ELECTRICA PROGRAMA CRESER EN NAVOJOA PERIODO DEL 12 DE SEPT. AL 12 DE OCTUBRE - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO	\$9,953.00	\$0.00	13	
04/10/2011	ORDEN DE PAGO	48616		48616		PAGO DE ENERGIA ELECTRICA DE CRESER NAVOJOA DEL 11 DE AGOSTO AL 12 DE SEPTIEMBRE NUMERO DE SERVICIO 530 100 701 935 - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO	\$13,349.00	\$0.00	13	
31/12/2011	DIARIO	189439		267838		COMPROBACION DE LAS O.P. 48616 DEL 23/09/2011, 54926 DEL 03/11/2011, 51764 DEL 14/10/2011, 53448 DEL 25/10/2011 Y O.P. 54093 DEL 27/10/2011 CON DOC. ORIG. CANCELACION PARCIAL DE P.D. 189439 DEL 31 DE DIC. DEL 2011. (CON COPIA DE DOCUMENTACION ANEXA) - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO	\$0.00	\$34,283.00	13	
30/12/2011	DIARIO	189781		268307		GASTOS POR COMPROBAR ENERGIA ELECTRICA PROGRAMA CRESER EN OBRERON PERIODO DEL 09 SEPT. AL 11 DE OCTUBRE - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO	\$0.00	-\$3,758.00		
04/11/2011	ORDEN DE PAGO	54093		54093		GASTOS POR COMPROBAR ENERGIA ELECTRICA PROGRAMA CRESER EN OBRERON PERIODO DEL 09 SEPT. AL 11 DE OCTUBRE - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO	\$3,758.00	\$0.00	13	
<b>SUBTOTAL 2011</b>							\$30,755.00	\$30,525.00		230.00

Saldo Inicial: -\$7,322.31  
Saldo Final: -\$10,513.30

19/12/2012	ORDEN DE PAGO	53537		53537		GASTOS POR COMPROBAR ENERGIA ELECTRICA COORDINACION REGIONAL DE MOCTEZUMA PERIODO DEL 07 DE SEPT. AL 08 DE NOV. - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO	\$910.00	\$0.00		910.00
------------	---------------	-------	--	-------	--	--	----------	--------	--	--------

23/09/2013	INGRESO	3610941		4366458		Recibo de ingresos CLAF3102A-I202 - ELBA DEL CARMEN GUJARDO AGUAYO	2012	2013		
							\$0.00	\$0.00	\$26.00	26.00
							\$0.00	\$0.00	-\$11,271.00	757.70

# CEDEMUN





OFICIO No. DP-294/2014  
 Hermosillo, Sonora, a 24 de Noviembre de 2014.  
 "2014: Año de la Salud Masculina",

**C.P. SAUL LOPEZ MONTIEL,**  
**SUBSECRETARIO DE PLANEACION DEL DESARROLLO.**  
**PRESENTE.-**

Por medio de la presente le solicito nos proporciones saldo del **DEUDOR SP32818**, a nombre de Ing. Jesús Octavio Sánchez Esquerro, con el fin de dar respuesta a observaciones de auditoría realizadas por la Contraloría General de Estado, ya que no se ha realizado cumplimiento de compromiso por falta de este documento.

Sin otro particular, reitero a usted la seguridad de mi atenta y distinguida consideración.

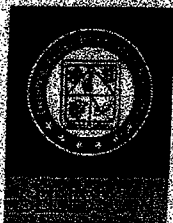
**ATENTAMENTE**  
 Director de Planeación y Desarrollo

**ING. JESÚS OCTAVIO SÁNCHEZ ESQUERRO**  
 "2014: Austeridad, Transparencia y Buen Gobierno"

C.c.p. Archivo.  
 JYN/JOSE/rej.



CENTRO ESTATAL DE  
 DESARROLLO MUNICIPAL  
 GOBIERNO DEL ESTADO  
 DE SONORA



SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL | CENTRO ESTATAL DE DESARROLLO MUNICIPAL  
 CENTRO DE GOBIERNO, EDIFICIO SONORA, SEGUNDO NIVEL, ALA NORTE |  
 COMONFORT Y PASEO RIO, SONORA, C.P. 83280  
 TELÉFONOS: +52 (662) 2139838, 2139516, 2139516, 2139914  
 HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO |



**SONORA**  
 ★ ★ ★ ★ ★  
 2014 AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA  
 Y BUEN GOBIERNO