



ACUERDO



COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA

Oficio COEES 032/2016

Hermosillo, Sonora, a 27 de Enero de 2016

C.P.C. EUGENIO PABLOS ANTILLÓN PCCA
AUDITOR MAYOR DEL INSTITUTO SUPERIOR
DE AUDITORIA Y FISCALIZACIÓN
PRESENTE.-

En atención a oficio No. ISAF/AAE-3557-2015 de fecha 09 de diciembre del año próximo pasado; mediante el cual se notifican observaciones derivadas de la Primera Auditoría de Gahnele realizada a los Informes Trimestrales correspondientes al Primer y Segundo Trimestres del 2015, de la Comisión de Energía del Estado de Sonora; me permito presentar a su consideración la documentación y aclaraciones correspondientes, a fin de solventar dichas observaciones:

OBSERVACION 1.- En el informe relativo al Segundo Trimestre de 2015, la información que se presenta en el Formato ETCA-I-01 "Estado de Situación Financiera", difiere con lo establecido en la Guía para la Elaboración de Informes Trimestrales del Estado de Sonora emitida por Oficialía Mayor, toda vez que se omitió presentar importes totales en el rubro "Hacienda Pública/ Patrimonio Generado" 2015 y 2014 por -\$503,427 y -\$494,266 respectivamente.

SOLVENTACION..

En relación a la presente observación es de manifestarse que las razones que dieron lugar para la observación que nos ocupa, fue debido a la falta de revisión y cotejo a lo señalado en la Guía para la Elaboración de los Informes Trimestrales del Estado de Sonora emitida por Oficialía Mayor, así como la falta de revisión de las recomendaciones de llenado de formatos emitidos por la CONAC, sin embargo, es de declarar que para ésta Dirección a mi cargo es de suma importancia actuar de acuerdo a la normatividad que nos rige, es por ello que con el propósito de subsanar la omisión de presentar los Importes totales en el rubro de "Hacienda Pública/Patrimonio Generado" así como aunado al gran interés de acatar la ley en la materia hemos procedido a realizar las correcciones del Formato ETCA-I-01 denominado "Estado de Situación Financiera", anexando copia de dicho documento para el cotejo a que haya lugar. Asimismo se han implementado medidas con el firme propósito de que en lo sucesivo al elaborar el Estado en mención, se consideren conforme a los ordenamientos correspondientes, efectuando la verificación de cifras y el llenado del documento correspondiente; siempre con el designio de evitar reincidencias sobre el particular.

OBSERVACION 2.- En los informes relativos al Segundo Trimestre de 2015, en el Formato ETCA-I-01-B denominado "Estado de Flujo de Efectivo", se determinó error aritmético, en el renglón Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio por \$60,274, toda vez que el Sujeto Fiscalizado manifestó un Total de Efectivo y Equivalentes del Efectivo al Final del Ejercicio por \$64,046. Sin embargo, la sumatoria realizada por este Órgano Superior de Fiscalización dio como resultado \$20,774. Al primer Trimestre 2015 se presenta la misma situación anteriormente manifestada.

Unidos logramos más



**SOLVENTACION.-**

En relación a la presente observación es de manifestarse que las razones que dieron lugar para la observación que nos ocupa, fue debido a la falta de revisión y cotejo en la Información aritmética, sin embargo, es de declarar que para ésta Dirección a mi cargo es de suma importancia actuar de acuerdo a la normatividad que nos rige, es por ello que con el propósito de subsanar dicha omisión así como aunado al gran interés de acatar la ley en la materia hemos procedido a realizar las correcciones del Formato ETCA-I-01-B denominado "Estado de Flujo de Efectivo", anexando copia de dicho documento para el cotejo a que haya lugar; de igual manera se adjunta copia de la publicación en la página web debidamente corregida.

Asimismo se han implementado medidas con el firme propósito de que en lo sucesivo al elaborar el Estado en mención, se realice conforme a los ordenamientos correspondientes, efectuando la verificación de cifras; siempre con el designio de evitar reincidencias sobre el particular.

OBSERVACION 3.- En los informes relativos al Primer y Segundo Trimestres de 2015, en el Formato ETCA-I-02 denominado "Estado de Variación en la Hacienda Pública", la Información que se presenta del periodo 2015 difiere con lo establecido en la Guía para la Elaboración de Informes Trimestrales del Estado de Sonora emitida por Oficialía Mayor, toda vez que el Formato presenta inconsistencias relevantes en el llenado, no coincidiendo las cifras con el Estado de Situación Financiera, tanto en el periodo como en el rubro.

SOLVENTACION.-

En relación a la presente observación es de manifestarso que las razones que dieron lugar para la observación que nos ocupa, fue debido a la falta de revisión y cotejo a lo señalado en la Guía para la Elaboración de los Informes Trimestrales del Estado de Sonora emitida por Oficialía Mayor, así como la falta de revisión de las recomendaciones de llenado de formatos emitidos por la CONAC, sin embargo, es de declarar que para ésta Dirección a mi cargo es de suma importancia actuar de acuerdo a la normatividad que nos rige, es por ello que con el propósito de subsanar dichas omisiones así como aunado al gran interés de acatar la ley en la materia hemos procedido a realizar las correcciones del Formato ETCA-I-02 denominado "Estado de Variación en la Hacienda Pública", anexando copia de dicho documento para el cotejo a que haya lugar; de igual manera se adjunta copia de la publicación en la página web debidamente corregida.

Asimismo se han implementado medidas con el firme propósito de que en lo sucesivo al elaborar el Estado en mención, se realice conforme a los ordenamientos correspondientes, efectuando la verificación de cifras correspondiente; siempre con el designio de evitar reincidencias sobre el particular.

OBSERVACION 4.- En los informes relativos al Primero y Segundo Trimestres de 2015, en el Formato ETCA-I-07 determinado "Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos", presenta leyenda "Nada que informa" omitiendo la información, por lo que difiere con lo establecido en la Guía para la Elaboración de Informes Trimestrales del Estado de Sonora emitida por Oficialía Mayor, que dice: "Los saldos de los conceptos que se presenten en este formato deben ser los mismos que los que se muestran en el Estado de Situación Financiera"; toda vez que el formato ETCA-I-01 denominado **Unidos logramos más**



"Estado de Situación Financiera", al segundo trimestre de 2015 presenta en el 2015 y 2014 Cuentas por Pagar a Corto Plazo por \$ 699,041 y \$600,947 respectivamente, al Primer Trimestre de 2015 presento en Cuentas por Pagar a Corto Plazo 2015 y 2014 por \$703,143 y \$600,947 respectivamente.

SOLVENTACION.-

En relación a la presente observación es de manifestarse que las razones que dieron lugar para la observación que nos ocupa, fue debido a la falta de revisión y cotejo a lo señalado en la Guía para la Elaboración de los Informes Trimestrales del Estado de Sonora emitida por Oficialía Mayor, así como la falta de revisión de las recomendaciones de llenado de formatos emitidos por la CONAC, sin embargo, es de declarar que para ésta Dirección a mi cargo es de suma importancia actuar de acuerdo a la normatividad que nos rige, es por ello que con el propósito de subsanar dichas omisiones así como aunado al gran interés de acatar la ley en la materia hemos procedido a realizar las correcciones del Formato ETCA-I-07 denominado "Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos", anexando copia de dicho documento para el cotejo a que haya lugar; de igual manera se adjunta copia de la publicación en la página web debidamente corregida.

Asimismo se han implementado medidas con el firme propósito de que en lo sucesivo al elaborar el Estado en mención, se realice conforme a los ordenamientos correspondientes, efectuando la verificación de cifras y el llenado del documento correspondiente; siempre con el desgaste de evitar reincidencias sobre el particular.

OBSERVACION 5.- En el informe relativo al Segundo Trimestre de 2015, se manifestó haber devengado recursos de la partida 21801 denominado "Placas, Engomados, Calcomanías y Hologramas" que no cuenta con suficiencia presupuestal original ni modificada, según consta al analizar el formato ETCA-II-09-A denominado "Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Partida del Gasto", como se describe a continuación:

Partida	Concepto	Presupuesto		Devengado	Variación	
		Original	Modificado		Devengado vs Original	Devengado vs Modificado
21801	Placa, engomados, calcomanías y hologramas	\$5,000	\$5,000	\$12,040	\$7,040	\$7,040

SOLVENTACION.-

En relación a la presente observación es de manifestarse que las razones que dieron lugar para ejercer los recursos de la partida 21801, fue debido a que por error involuntario no se presupuestó lo necesario en tiempo y forma para la partida que nos ocupa, otorgándole suficiencia presupuestal, ello con el objeto de realizar el pago de placas de la unidad del vehículo propiedad del ente, el cual era impostergable cumplir con dicho pago, aunado a que ello no menoscabo el cumplimiento de metas y objetivos del Organismo ya que no tuvo afectación en su estructura programática.

Derivado de lo anterior, hemos establecido medidas con la finalidad de que en lo sucesivo, antes de ejercer una partida, se consulte y verifique si cuenta con suficiencia presupuestal; Unidos logramos más.



de lo contrario se deberán realizar los trámites y gestiones necesarias ante la instancia correspondiente, y con ello evitar incurrir en una situación similar en lo futuro.

OBSERVACION 6.- En los informes relativos al Primero y Segundo Trimestres de 2015, el Sujeto Fiscalizado presentó los Formatos, de acuerdo a lo establecido en la Guía para la Elaboración de Informes Trimestrales del Estado de Sonora, sin embargo el cuerpo del formato no presenta la información que les corresponda o aplica toda vez que se encuentran en blanco, como sigue:

- a) ETCA-III-13 'Seguimiento y Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos';
- b) ETCA-IV-16 'Relación de Bienes que Componen su Patrimonio'.

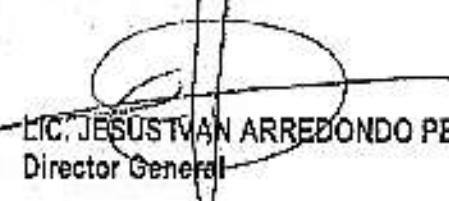
SOLVENTACION.-

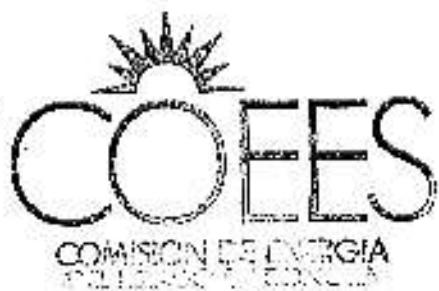
En relación a la presente observación es de manifestarse quo las razones que dieron lugar para la observación que nos ocupa, fue debido a un error involuntario en el llenado de los formatos quo dervio que se fueran sin información; aunado a la falta de revisión y cotejo a lo señalado en la Guía para la Elaboración de los Informes Trimestrales del Estado de Sonora emitida por Oficialia Mayor, así como la falta de revisión de las recomendaciones de llenado de formatos emitidos por la CONAC, sin embargo, es de declarar quo para ésta Dirección a mi cargo es de suma importancia actuar de acuerdo a la normatividad que nos rige, es por ello quo con el propósito de subsanar dichas omisiones así como aunado al gran interés de acatar la ley en la materia hemos procedido a realizar las correcciones del Formato ETCA-III-13 y ETCA-IV-16 denominados "Seguimiento y Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos" y "Relación de Bienes que Componen su Patrimonio", respectivamente, por lo que me permito anexar copias con las correcciones de mérito de dichos documentos para el cotejo a que haya lugar; de igual manera se adjunta copia de la publicación en la página web debidamente corregida.

Asimismo se han implementado medidas con el firme propósito de quo en lo sucesivo al elaborar los formatos en mención, se realicen y presenten conforme a los ordenamientos correspondientes, efectuando la verificación de cifras y el llenado del documento correspondiente; siempre con el designio de evitar reincidencias en lo futuro.

Sin otro particular, nos reiteramos a la orden para cualquier información adicional que se llegare a requerir, de igual forma agradecemos de antemano la atención que se sirva dar a la presente, haciendo propicia la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente,


Lic. JESÚS VÍCTOR ARREDONDO PERERA
Director General



Observación 1

Sistema Est.
Estado de Situación Financiera
COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA
Al 30 de Junio de 2015

ETCA-6-01

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2015

IVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activo Circulante	188,638.66	99,706.55	Pasivo Circulante		
Electro y Equivalentes	01,245.23	16,930.48	Quintos por Pagar a Corto Plazo	655,040.00	660,541.71
Derechos a Recibir Electro o Equivalentes	107,552.63	55,770.37	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deberes a Repartir Bienes o Servicios			Péndida a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Thalony Valores a Corto Plazo		
Amort-03			Pasivos Circulantes a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Clientes Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Utes/Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes			Total de Pasivos Circulantes		
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Quintos por Pagar a Largo Plazo		
Deberes a Repartir Electro o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Terrenos, Imágenes y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Maestros	670,632.00	479,632.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Arrendamientos			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Deposito de Dinero y Ajuste de Cuenta de Bienes	-49,420.00	-305,990.00			
Activo Móvil					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
no Activos No Circulantes	140,242.00	142,242.00	Total de Pasivos No Circulantes		
Total de Activos	330,680.54	241,948.93	Total del Pasivo		
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	125,207.55	125,207.55
			Donaciones de Capital		
			Autorización de lo Hacienda Pública en Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Corporativo	60,425.00	60,425.00
			Resultados del Ejercicio (Monto Desbordado)	-9,101.33	-155,500.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-64,205.33	-655,761.01
			Rendición		
			Reservas		
			Actualización en Reservas de Equivalente Monetario		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-355,159.76	-355,159.76
			Resulado por Posición Monetaria		
			Resulado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	-355,159.76	-355,159.76
			Total de Precio y Hacienda Pública/Patrimonio	232,530.94	241,948.93

"Se pone de su conocimiento que los estados financieros y sus notas, con razonamiento económico y una responsabilidad del autor."

FLANERO:

MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
RECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ

HG. CARLOS GABRIEL ALUIAR HERNANDEZ
ENCARGADO DE LA OFICINA DEL DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA

Memorandum 014/2016

Hermosillo, Sonora a 20 de Enero de 2016

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACION
PRESENTE

Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora ha sido auditada por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización al ejercicio 2015 en el cual se derivaron observaciones, dentro de las mismas se encuentra la referente al numeral 1 por lo que me permito comunicarle lo siguiente..

Sirva la presente para manifestarlo al interés de ésta Dirección General a mi cargo, de no obtener observaciones, por lo cual le solicito, que en lo sucesivo que al elaborar el Estado de Situación Financiera, así como los formatos que integran los informes trimestrales y los correspondientes a Cuenta Pública, se realicen de acuerdo a lo establecido en la Guía para la Elaboración de Informes Trimestrales del Estado de Sonora, elaborándose en forma clara y precisa, para evitar estas situaciones en futuras auditorías.

Derivado de lo anterior la insto a que al elaborar cada uno de los formatos presentados en forma trimestral y anual, sea verificado el correcto llenado de los mismos de manera minuciosa.

Siempre con el interés de un servidor de dar cumplimiento a la reglamentación establecida en este rubro, le solicito llevar a cabo las acciones necesarias para el cabal cumplimiento de éste objetivo.

Agradecimiento

LIC. JESUS IVAN ARREDONDO PERERA
Director General



Unidos logramos más

Observación 2

Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
al 30 de Junio de 2015
{PESOS}

ETCA-I-01

Concepto	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones en Mejores		
Deberíos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tpo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Contingentes en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Aportaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,751,755.94	4,004,215.46
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación		
Servicios Personales	1,535,002.21	3,747,681.07
Materias y Suministros	40,699.72	67,430.07
Servicios Generales	100,216.00	407,010.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Parasubsidios y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandados y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Operativa		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Internas		
Exteriores		
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-9,161.63	-100,593.56
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Internos		
Externos		
Otros Créditos de Financiamiento	96,033.55	
Aplicación		
Servicio de la Deuda		
Arrendamiento		
Fomento		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	17,420.25	
Flujos netos de efectivo por Actividades de Financiamiento	60,253.73	
Increcimiento/Diminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	29,036.48	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	81,046.23	

Declaro que he revisado este informe y sus datos, así como su correcta elaboración y uso responsable.

ELABORÓ

UC. MARÍA GUADALUPE ROVERO QUIROZ
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZÓ

UC. CARLOS GABRIEL AGUILAR HERNÁNDEZ
 ENCARGADO DE LA OFICINA DEL DIRECTOR GENERAL



COMISIÓN DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA

Memorandum 015/2016

Hermosillo, Sonora a 20 de Enero de 2016

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACION
PRESENTE

Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora ha sido auditada por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización al ejercicio 2015 en el cual se derivaron observaciones, dentro de las mismas se encuentra la referente al numeral 2 por lo que me permito comunicarle lo siguiente.-

Sirva la prontitud para manifestarle el interés de ésta Dirección General a mi cargo, de no obtener observaciones, por lo cual lo solicito, que en lo sucesivo que al elaborar el Estado de Flujo de Efectivo, se realice una revisión minuciosa de los cifras, y con ello evitar que se susciten inconsistencias en las mismas; y con ello evitar errores aritméticos en situaciones futuras. Asimismo le solicito proceder a publicar de manera correcta los formatos en la página web del ente.

Derivado de lo anterior la insto a que al elaborar cada uno de los formatos presentados en forma trimestral y anual, sea verificado el correcto llenado de los mismos de manera escrupulosa.

Siempre con el interés de un servidor de dar cumplimiento a la reglamentación establecida en éste rubro, le solicito llevar a cabo las acciones necesarias para el cabal cumplimiento de este objetivo.

Atentamente,

LIC. JESUS IVAN ARREDONDO PERERA
Director General



Unidos logramos más

Observación 3

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
al 31 de Junio de 2015
(PESOS)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	135,257.60			0	135,257.60
Ajustaciones	135,257.60				
Decreños de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		-305,701.61	-183,603.66		-484,296.36
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-183,603.66		-183,603.66
Resultados de Ejercicios Anteriores		-305,701.61			-305,701.61
Revisões					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final al 31 de Dic. 2014	135,257.60	-306,751.61	-400,603.66		-566,993.76
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Decreños de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		+155,503.55	179,341.67		-0,151.00
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			179,341.67		179,341.67
Resultados de Ejercicios Anteriores		+155,503.55			+155,503.55
Revisões					
Reservas					
Balito Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio	135,257.60	+494,266.34	-9,181.55		-566,159.76

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son totalmente correctos y son responsabilidad del emisario".

ESTABOR

AUTORIZO

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. CARLOS GABRIEL AGUILAR HERNÁNDEZ
ENCARGADO DE LA OFICINA DEL DIRECTOR GENERAL

**Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
al 31 de Junio de 2015**

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Total
Redificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio Apertura	135,267.53		135,267.53
Correcciones de Cierre	135,267.53		
Actualización del Hacienda Pública / Patrimonio			
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	-305,761.81	-135,503.55	-494,265.36
Actualizaciones del Ejercicio (Anexo Declarativo)		-135,503.55	-135,503.55
Resultados de Ejercicios Anteriores	-305,761.81		-305,761.81
Retiros			-358,937.76
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final al 31 de Dic. 2014	135,267.52	-305,761.81	-165,493.55
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del 2015			
Aportaciones			
Donaciones de Capital			
Retiro			
III. C. zona desconocida			



Gobierno del
Estado de Sonora

Comisión
De Energía del Estado de Sonora

COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA

Memorandum 016/2016

Hermosillo, Sonora a 20 de Enero de 2016

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

Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora ha sido auditada por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización el ejercicio 2015 en el cual se derivaron observaciones, dentro de las mismas se encuentra la referente al numeral 3 por lo que me permito comunicarle lo siguiente.-

Sirva la presente para manifestarle el interés de ésta Dirección General a mi cargo, de no obtener observaciones, por lo cual le solicito, que en lo sucesivo que al elaborar los formatos trimestrales, así como los formatos que integran la Cuenta Pública, se realicen de acuerdo a lo establecido en la Guía para la Elaboración de Informes Trimestrales del Estado de Sonora, elaborándose en forma clara y precisa, y con ello evitar se presenten inconsistencias de cifras en futuras auditorías. Asimismo le solicito proceder a publicar de manera correcta los formatos en la página web del ente.

Derivado de lo anterior la insto a que al elaborar cada uno de los formatos presentados en forma trimestral y anual, sea verificado el correcto llenado de los mismos de manera minucioso.

Siempre con el interés de un servidor de dar cumplimiento a la reglamentación establecida en éste rubro, le solicito llevar a cabo las acciones necesarias para el cabal cumplimiento de éste objetivo.

Atentamente


Lic. JESUS IVAN ARREDOONDO PERERA
Director General



Unidos logramos más

Observación 4

**Estado Estatal de Evaluación
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA**

al 30 de Junio de 2015

(PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PA ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Exterior				
Títulos y Valores				
Arendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Exterior				
Títulos y Valores				
Arendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos	M.N.	MEXICO	899,940.71	899,940.71
Total Deuda y Otros Pasivos			899,940.71	899,940.71

19/7/2015

Constitución de Proyectos y Créditos

Sistema Ejecutivo de Créditos

Estado Análtico de la Deuda y Créditos Federales

COMISIÓN DE ENERGÍA DE LA AGUD DE SAN MIGUEL

al 30 de Junio de 2015

PSICOS

MOVIMIENTO DE LAS CREDITOS	MONTAJE DE CONSTITUCIÓN APROBACIÓN	ESTADO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
DEUDA ALIMENTICIA Dona Plaza Deuda Exterior Indebido a Gob. Indebido a Poderes Indebido a Terceros				
Deuda Exterior Deuda con Fideicomisos Dona Plaza Tasa Minas Avances en Proyectos Sociedad Capitalista				
Largo Plazo Deuda Interna Indebido a Gob. Tasa Minas Avances en Proyectos				
Deuda Exterior Avances en Proyectos Tasa Minas Tasa Minas Avances en Proyectos Sociedad Capitalista Quintos Tasa Minas y Doma Privada				



COMISIÓN DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA

Memorandum 017/2016

Hermosillo, Sonora a 20 de Enero de 2016

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACION
PRESENTE

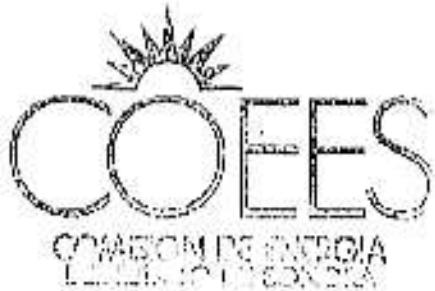
Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora ha sido auditada por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización al ejercicio 2015 en el cual se derivaron observaciones, dentro de las mismas se encuentra la referente al numeral 4 por lo que me permito comunicarla lo siguiente.

Por medio de la presente le exhorto a que en lo sucesivo se verifique de manera minuciosa lo establecido en la Guía para la Elaboración de Informes Trimestrales del Estado de Sonora emitida por Oficialía Mayor, ello con el propósito de evitar omitir información en la elaboración de los formatos trimestrales por lo cual la insto a que en lo subsiguiente se llenen en forma clara y precisa, y con ello evitar se presenten inconsistencias y omisiones en lo futuro. Asimismo lo solicito proceder a publicar de manera correcta los formatos en la página web del ente.

Siempre con el interés de un servidor de dar cumplimiento a la reglamentación establecida en este rubro, le solicito llevar a cabo las acciones necesarias para el cabal cumplimiento de este objetivo.

Atentamente

Lic. JESÚS IVÁN ARREDONDO PERERA
Director General



Maria
Romero

Unidos logramos más

Observación 5

Sistema Estatal de Evaluación

Estado Analítico del Ejercicio Presupuestario de Egresos

Por Partida del Gasto

COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA

del 1 de Enero al 30 de Junio de 2015

[PESOS]

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones /Reducciones (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado (4)	Egresos Pagado (5)	Subejercicio (4-5)	%Avance Anual (7=4/3)
Partida/Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)	(7=4/3)
1000	Servicios personales	3,519,730	-	3,519,730	1,535,002	1,535,002	1,884,728	43.61%
1101	Remuneración del personal de carácter permanente	2,438,993	-	2,438,993	1,036,470	1,036,470	1,402,523	42.50%
115	Reembolso de gastos permanentes	2,438,993	-	2,438,993	1,036,470	1,036,470	1,068,595	42.50%
11301	Sueldo	160,719	-	160,719	800,221	800,221	390,915	46.88%
11303	Reembolso de sueldo	125,284	-	125,284	111,272	111,272	0	0.00%
11306	Digno honor	1,244,029	-	1,244,029	451,022	451,022	602,374	43.26%
11320	Premia por trabajo bien hecho	155,724	-	155,724	56,541	56,541	87,160	53.00%
11326	Premia por desempeño	-	-	0	-	-	0	0.00%
11310	Ayuda para energía eléctrica	123,210	-	123,210	66,635	66,635	63,120	53.00%
121	Desarrollo administrativo salarios	-	-	-	-	-	-	-
12121	Desarrollo	-	-	-	-	-	-	-
122	Desarrollo del personal eventual	-	-	-	-	-	-	-
12221	Desarrollo del personal eventual	-	-	-	-	-	-	-
1300	Comunicaciones oficina y espacios	42,487	-	42,487	8,704	8,704	32,723	32.88%
131	Transporte de servicios y oficinas prácticas	19,020	-	19,020	9,764	9,764	9,376	49.39%
13101	Transporte y comunicaciones por oficinas y servicios prácticas	19,020	-	19,020	9,764	9,764	9,376	49.39%
132	Alquiler de equipamiento y periféricos de oficina	10,500	-	10,500	9,764	9,764	9,764	46.67%
13207	Alquiler de equipamiento y periféricos de oficina	22,057	-	22,057	-	-	23,337	84.00%
13301	Transportación	7,032	-	7,032	-	-	7,032	0.00%
13303	Alquiler de vehículo particular	16,393	-	16,393	-	-	15,393	0.00%
13305	Corporación por agua y alcantarilla	-	-	0	-	-	0	-
13308	Corporación agua y alcantarilla	-	-	0	-	-	0	-
134	Corporaciones	-	-	0	-	-	0	-
13400	Corporaciones personal de oficina	-	-	0	-	-	0	-
1400	Seguridad Social	1,126,250	-	1,126,250	488,793	488,793	640,481	46.38%
141	Aportaciones de seguridad social	116,610	-	116,610	280,935	280,935	320,553	47.19%
14101	Cuota por servicio médico del ISSSTE/SOON	116,610	-	116,610	82,322	82,322	90,120	47.00%
14102	Cuota por seguro de vida en ISSSTE/SOON	10	-	10	22	22	-1	125.00%
14103	Cuota por seguro de vida en ISSSTE/SOON	295	-	295	132	132	105	44.10%
14107	Aportación para pensión personal	-	-	0	-	-	0	-
14108	Otros prestaciones de seguridad social	476,333	-	476,333	200,935	200,935	233,410	47.3%
14109	Cuota para licencias familiares, equipamiento y mantenimiento hospitalario	-	-	0	-	-	0	-
142	Aportaciones a fondos de vivienda	39,924	-	39,924	37,333	37,333	42,333	47.83%
14201	Queda el PUVBSE/SES/CONAVI	39,924	-	39,924	37,565	37,565	42,560	47.10%
143	Aportaciones al sistema para el retiro	229,678	-	229,678	159,733	159,733	174,937	47.42%
14301	Retiro de vivienda, pensiones y jubilaciones	229,678	-	229,678	160,756	160,756	173,067	47.33%
144	Aportaciones para seguros	2,112	-	2,112	1,888	1,888	4,073	47.87%
14401	Seguro contra riesgos de familia	416	-	416	124	124	312	25.33%
14402	Seguro de vida en Poblado	1,716	-	1,716	860	860	701	65.85%
14403	Otros seguros de seguros	-	-	0	-	-	0	-
14500	Otros prestaciones sociables y económicas	-	-	0	-	-	0	-
146	Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	-	-	0	-	-	0	-
14610	Aportaciones al fondo de ahorro de los trabajadores	-	-	0	-	-	0	-
153	Indemnizaciones	-	-	0	-	-	0	-
15421	Ferrocarriles y puentes	-	-	0	-	-	0	-
154	Prestaciones continuadas	-	-	0	-	-	0	-
15412	Aportación para servicios de nutrición	-	-	0	-	-	0	-
15413	Aporte para garantizar la maternidad y la infancia	-	-	0	-	-	0	-
15414	Bono de daño moral	-	-	0	-	-	0	-
15415	Otras prestaciones sociables y económicas	-	-	0	-	-	0	-
15501	Otras prestaciones	-	-	0	-	-	0	-
15502	Pago de salarios a servidores públicos	-	-	0	-	-	0	-
156	Defunciones	-	-	0	-	-	0	-
15612	Bono de perlindad	-	-	0	-	-	0	-
2000	Materiales y suministros	90,000	-	90,000	40,700	40,700	49,050	54.78%

2100	Materiales de administración	10,300	7,343	21,940	21,027	8,067	2,813	87,32%
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	6,800	-	5,000	3,701	3,701	2,189	62,72%
21101	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	5,000	-	5,000	3,701	3,701	2,189	62,72%
212	Materiales y útiles de impresión y reproducción	6,000	-	6,000	6,288	5,288	714	83,17%
21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	6,000	-	6,000	6,288	5,288	714	83,17%
213	Materiales de instalación y equipamiento	-	-	-	-	-	-	-
214	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información	-	-	-	-	-	-	-
21401	Útiles y otros para el acceso remoto de equipos y bases de datos	-	-	-	0	0	0	-
215	Materiales impresos e información digital	-	-	-	-	-	-	-
21501	Útiles para informática	-	-	-	-	-	-	-
216	Material de limpieza	-	-	-	-	-	-	-
21601	Material de limpieza	-	-	-	0	0	0	-
217	Materiales pétrolíferos de envasado	-	-	-	-	-	-	-
21701	Materiales educativos	-	-	-	-	-	-	-
218	Materiales para el registro y fiscalización de bienes y partidas	5,000	7,043	12,840	12,840	-	-	63,95%
21801	Materiales para el registro y fiscalización de bienes y partidas	5,000	7,043	12,840	12,840	-	-	63,95%
219	Prendas, regalos, recuerdos y souvenirs	6,000	(6,000)	7,040	7,040	12,000	0	37,34%
21901	Almohadas y fundas	6,000	(6,000)	7,040	7,040	12,000	0	37,34%
220	Produtos alimenticios para personas	5,000	-	6,000	6,000	1,067	-	37,34%
22101	Produtos alimenticios para el personal de las instalaciones	5,000	-	6,000	6,000	1,067	-	37,34%
22105	Produtos alimenticios para personas destinados al servicio de restauración	-	-	-	-	-	-	-
22110	Adquisición de agua, electricidad	-	-	-	-	-	-	-
222	Produtos alimenticios para animales	-	-	-	-	-	-	-
22201	Alimento para animales	-	-	-	-	-	-	-
223	Materiales para el servicio de alimentación	1,000	(1,000)	-	-	-	-	0,00%
22301	Utensilios para el servicio de alimentación	1,000	(1,000)	-	-	-	-	0,00%
22305	Materiales primarios y materiales de producción	-	-	-	-	-	-	-
224	Produtos alimenticios, agropecuarios y forestales adquiridos ante materia prima	-	-	-	-	-	-	-
22401	Produtos alimenticios, agropecuarios y forestales adquiridos ante materia prima	-	-	-	-	-	-	-
225	Mercancías adquiribles para su consumo final	-	-	-	-	-	-	-
22601	Mercancías adquiribles para consumo final	-	-	-	-	-	-	-
240	Materiales y artículos de construcción y de reparación	-	-	-	-	-	-	-
241	Produtos minerales no metálicos	-	-	-	-	-	-	-
24101	Produtos minerales no metálicos	-	-	-	-	-	-	-
242	Cemento y productos de cemento	-	-	-	-	-	-	-
24201	Cemento y productos de cemento	-	-	-	-	-	-	-
243	Celulosa y productos de celulosa	-	-	-	-	-	-	-
24301	Celulosa y productos de celulosa	-	-	-	-	-	-	-
244	Celulosa y productos de yeso	-	-	-	-	-	-	-
24401	Celulosa y productos de yeso	-	-	-	-	-	-	-
245	Madera y productos de madera	-	-	-	-	-	-	-
24501	Madera y productos de madera	-	-	-	-	-	-	-
246	Maderas y madera de recero	-	-	-	-	-	-	-
24601	Maderas y madera de recero	-	-	-	-	-	-	-
247	Vidrio y productos de vidrio	-	-	-	-	-	-	-
24701	Vidrio y productos de vidrio	-	-	-	-	-	-	-
248	Vellos y productos de lana	-	-	-	-	-	-	-
24801	Vellos y productos de lana	-	-	-	-	-	-	-
249	Materiales y artículos de construcción y reparación	-	-	-	-	-	-	-
24901	Materiales y artículos de construcción y reparación	-	-	-	-	-	-	-
250	Produtos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	-	-	-	-	-	-	-
25001	Produtos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	-	-	-	-	-	-	-
251	Produtos químicos básicos	-	-	-	-	-	-	-
25101	Produtos químicos básicos	-	-	-	-	-	-	-
252	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	-	-	-	-	-	-	-
25201	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	-	-	-	-	-	-	-
253	Medicinas y productos farmacéuticos	-	-	-	-	-	-	-
25301	Medicinas y productos farmacéuticos	-	-	-	-	-	-	-
254	Materiales, accesorios y suministros médicos	-	-	-	-	-	-	-
25401	Materiales, accesorios y suministros médicos	-	-	-	-	-	-	-
255	Materiales, accesorios y suministros de laboratorio	-	-	-	-	-	-	-
25501	Materiales, accesorios y suministros de laboratorio	-	-	-	-	-	-	-
256	Fibra sintética, fibras, plásticos y derivados	-	-	-	-	-	-	-
25601	Fibra sintética, fibras, plásticos y derivados	-	-	-	-	-	-	-
257	Otros productos químicos	-	-	-	-	-	-	-
25701	Otros productos químicos	-	-	-	-	-	-	-
258	Combustibles, lubricantes y aceites	45,000	(3,040)	41,060	17,814	17,814	43,244	35,10%
25801	Combustibles, lubricantes y aceites	45,000	(3,040)	41,060	17,814	17,814	43,244	35,10%

ESTADÍSTICA DE INGRESOS Y EXPENDITOS EN UNIDADES DE CANTIDAD							
DETALLE DE LOS ARTICULOS		ESTIMACIONES ESTADÍSTICAS					
ARTICULO	CANTIDAD	VALOR	VALOR	VALOR	VALOR	VALOR	VALOR
22401 Cojines y ruedas	60,000	(5,040)	61,040	17,312	17,312	43,244	20,185
22402 Lubricantes y aditivos	-	-	-	-	-	-	-
22408 Otros Goños	-	-	-	-	-	-	-
27201 Vestimentas, Mallas, prendas de producción y uniformes deportivos	1,700	(1,700)	-	-	-	-	0,00%
271 Vestsario y uniformes	1,700	(1,700)	-	-	-	-	0,00%
27101 Vestsario y uniformes	1,700	(1,700)	-	-	-	-	0,00%
27102 Prendas de seguridad y protección personal	-	-	-	-	-	-	-
27103 Prendas de seguridad y protección personal	-	-	-	-	-	-	-
27104 Anticlaus deportivos	-	-	-	-	-	-	-
27105 Anticlaus deportivas	-	-	-	-	-	-	-
27106 Productos textiles	-	-	-	-	-	-	-
27107 Productos textiles	-	-	-	-	-	-	-
27108 Herramientas, refacciones y accesorios menores	-	-	-	-	-	-	-
27109 Herramientas menores	-	-	-	-	-	-	-
27110 Herramientas menores	-	-	-	-	-	-	-
27111 Herramientas y accesorios de oficina de oficina	-	-	-	-	-	-	-
27112 Herramientas y accesorios de oficina de oficina	-	-	-	-	-	-	-
27113 Herramientas y accesorios menores de equipo e instrumento médico y de laboratorio	-	-	-	-	-	-	-
27114 Herramientas y accesorios menores de equipo e instrumento médico y de laboratorio	-	-	-	-	-	-	-
27115 Herramientas y accesorios menores de equipo de transporte	-	-	-	-	-	-	-
27116 Herramientas y accesorios menores de equipo de transporte	-	-	-	-	-	-	-
27117 Herramientas y accesorios menores de equipo de defensa y seguridad	-	-	-	-	-	-	-
27118 Herramientas y accesorios menores de equipo de defensa y seguridad	-	-	-	-	-	-	-
27119 Herramientas y accesorios no maquinaria y otros equipos	-	-	-	-	-	-	-
27120 Herramientas y accesorios menores otros artículos	-	-	-	-	-	-	-
27121 Herramientas y accesorios otros tipos de maquinaria y otros equipos	-	-	-	-	-	-	-
27122 Herramientas y accesorios menores de equipo de oficina y seguridad	-	-	-	-	-	-	-
27123 Herramientas y accesorios menores de equipo de defensa y seguridad	-	-	-	-	-	-	-
27124 Herramientas y accesorios no maquinaria y otros equipos	-	-	-	-	-	-	-
27125 Herramientas y accesorios otros artículos	-	-	-	-	-	-	-
27126 Herramientas y accesorios otros tipos de maquinaria y otros equipos	-	-	-	-	-	-	-
27127 Herramientas y accesorios otros tipos de maquinaria y otros equipos	-	-	-	-	-	-	-
27128 Herramientas y accesorios otros tipos de maquinaria y otros equipos	-	-	-	-	-	-	-
27129 Herramientas y accesorios otros tipos de maquinaria y otros equipos	-	-	-	-	-	-	-
27130 Servicios generales	810,000	-	131,000	141,217	20,482	(322,783)	38,465
31100 Servicios básicos	33,000	-	33,000	18,216	16,326	32,134	43,356
311 Energía eléctrica	-	-	-	-	-	-	-
31101 Energía eléctrica	-	-	-	-	-	-	-
31102 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31103 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31104 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31105 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31106 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31107 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31108 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31109 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31110 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31111 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31112 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31113 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31114 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31115 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31116 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31117 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31118 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31119 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31120 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31121 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31122 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31123 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31124 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31125 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31126 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31127 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31128 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31129 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31130 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31131 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31132 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31133 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31134 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31135 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31136 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31137 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31138 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31139 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31140 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31141 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31142 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31143 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31144 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31145 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31146 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31147 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31148 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31149 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31150 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31151 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31152 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31153 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31154 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31155 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31156 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31157 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31158 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31159 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31160 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31161 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31162 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31163 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31164 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31165 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31166 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31167 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31168 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31169 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31170 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31171 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31172 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31173 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31174 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31175 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31176 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31177 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31178 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31179 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31180 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31181 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31182 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31183 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31184 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31185 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31186 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31187 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31188 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31189 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31190 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31191 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31192 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31193 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31194 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31195 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31196 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31197 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31198 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31199 Servicio de agua	-	-	-	-	-	-	-
31200 Arrendamiento de activos intangibles	217,000	-	217,000	147,002	-	148,232	45,305

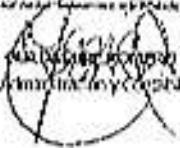
331	Servicios de servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	310.000	-	210.000	147.002	-	162.838	47,4%
33101	Servicios legales de contabilidad, auditorías y relacionados	310.000	-	210.000	147.002	0	162.838	47,4%
332	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería	-	-	-	-	-	-	-
33201	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería	-	-	-	-	-	-	-
	Servicios de consultoría en tecnologías de la información	-	-	-	-	-	-	-
3320101	Servicios de informática	-	-	-	-	-	-	-
332	Servicios de capacitación	7.000	-	7.000	-	-	7.000	0,0%
33201	Servicios de capacitación	7.000	-	7.000	-	-	7.000	0,0%
332	Servicios de idiomas administrativos, traducción, fotocopiado e impresión	-	-	-	-	-	-	-
33202	Impresión y publicaciones editables	-	-	-	-	-	-	-
33203	Impresión	-	-	-	-	-	-	-
3320301	Librerías, tiendas y convocatorias	-	-	-	-	-	-	-
332	Servicios de vigilancia	-	-	-	-	-	-	-
33201	Servicios de vigilancia	-	-	-	-	-	-	-
332	Servicios profesionales, consultores y técnicos integrales	-	-	-	-	-	-	-
3320101	Servicios profesionales, técnicos y técnicas integrales	-	-	-	-	-	-	-
340	Servicios financieros, bancarios y de inversión	500	-	600	100	100	302	38,0%
341	Servicios financieros y bancarios	500	-	600	100	100	302	38,0%
34101	Servicios financieros y bancarios	500	-	600	100	100	302	38,0%
342	Servicios de cobranza, liquidación crediticia y similar	-	-	-	-	-	-	-
34201	Servicios de cobranza, liquidación crediticia y similar	-	-	-	-	-	-	-
343	Servicios de recaudación, traspaso y gestión de sellos	-	-	-	-	-	-	-
34301	Servicios de recaudación, gestión y control de sellos	-	-	-	-	-	-	-
344	Seguros de responsabilidad patrimonial y financieras	-	-	-	-	-	-	-
34401	Seguros de responsabilidad patrimonial y financieras	-	-	-	-	-	-	-
348	Seguros de bienes patrimoniales	-	-	-	-	-	-	-
34901	Seguro de bienes patrimoniales	-	-	-	-	-	-	-
349	Alojamiento, restauración y entretenimiento	-	-	-	-	-	-	-
3490101	Alojamiento, restauración y entretenimiento	-	-	-	-	-	-	-
347	Otros y similares	-	-	-	-	-	-	-
34701	Otros y similares	-	-	-	-	-	-	-
350	Servicios de mantenimiento y conservación e instalación	35.000	-	70.000	9.000	9.000	66.631	13,8%
	Mantenimiento y conservación de instalaciones	35.000	-	70.000	9.000	9.000	66.631	13,8%
35101	Mantenimiento y conservación de instalaciones	35.000	-	70.000	9.000	9.000	66.631	13,8%
35102	Mantenimiento y conservación de viviendas	-	-	-	-	-	-	-
352	Mantenimiento, reparación y mantenimiento de maquinaria y equipo de explotación, construcción y reparación	-	-	-	-	-	-	-
35201	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo	-	-	-	-	-	-	-
35202	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo para servicios, librerías y oficinas	-	-	-	-	-	-	-
353	Mantenimiento, reparación y mantenimiento de equipo de comunicación y tecnología de información	6.000	-	8.000	2.000	1.000	2.012	40,7%
35301	Mantenimiento	-	-	-	-	-	-	-
35302	No mantenimiento y conservación de bases de datos	6.000	-	8.000	2.000	1.000	2.012	40,7%
353	Preparación y mantenimiento de equipo de transporte	67.000	-	67.000	7.000	7.000	65.000	10,0%
35501	Preparación de aviones de transporte	67.000	-	67.000	7.000	7.000	67.000	10,0%
357	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, ferraz, así como de herramientas	-	-	-	-	-	-	-
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	-	-	-	-	-	-	-
35702	Mantenimiento y conservación de herramientas, maquinaria, ferrazas, instrumentos, útiles y artículos	-	-	-	-	-	-	-
359	Servicios de limpieza y manejo de desechos	-	-	-	-	-	-	-
35901	Servicios de limpieza y recogida de desechos	-	-	-	-	-	-	-
360	Servicios de jardinería y floristería	-	-	-	-	-	-	-
36001	Servicio de jardinería y floristería	-	-	-	-	-	-	-
36203	Servicios de comunicación social y publicidad	-	-	-	-	-	-	-
362	Otros medios de radio, televisión y otros medios de información, sobre todo privados y autorizados gubernamentales	-	-	-	-	-	-	-
36204	Otros medios, televisión y otros medios de comunicación, sobre todo privados y autorizados gubernamentales	-	-	-	-	-	-	-
362	Televisión por cable, televisión y otros medios de comunicación	-	-	-	-	-	-	-
36205	Televisión por cable, televisión y otros medios de comunicación	-	-	-	-	-	-	-
363	Uso de radio, televisión y otros medios de comunicación	-	-	-	-	-	-	-
36301	Uso de radio, televisión y otros medios de comunicación	-	-	-	-	-	-	-
36302	Servicios de creación, producción y distribución	-	-	-	-	-	-	-
36303	Servicios de creación, producción y distribución, excepto internet	-	-	-	-	-	-	-
365	Servicios de impresión y difusión de contenidos audiovisuales a través de internet	-	-	-	-	-	-	-
36701	Servicios de creación, edición y difusión de contenidos digitales	-	-	-	-	-	-	-

CORRECCIÓN FOMENTO ESTADÍSTICO 2011-2012

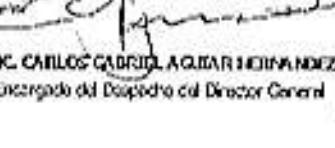
263	Otros servicios de información							
26301	Otros servicios de información							
27123	Servicios de Internet y teléfonos	62,983	-	50,368	7,827	-	62,473	10,60%
271	Proyectos sólidos	19,300	-	14,000	3,347	-	11,753	21,88%
27101	Proyectos sólidos	15,000	-	10,000	3,247	-	-	21,82%
272	Proyectos temporales	-	-	-	-	-	-	
	Proyectos temporales	-	-	0	0	-	-	
	Hospedaje	-	-	-	-	-	-	
273	Viajes en el país	28,300	-	22,300	4,400	-	17,000	18,72%
27301	Viajes en el país	22,300	-	22,300	3,200	-	(1,200)	14,35%
27302	Coste de consumo	2,000	-	0	1,200	-	(1,200)	0,95%
274	Viajes en el extranjero	12,000	-	12,000	-	-	12,000	0,00%
27501	Viajes en el extranjero	12,000	-	12,000	-	-	-	0,00%
276	Servicios integrados de tránsito y viajes	-	-	-	-	-	-	
27601	Servicios integrados de tránsito y viajes	-	-	-	-	-	-	
277	Otros servicios de traslado y suspensión	500	-	500	100	-	300	20,00%
27701	Otros servicios de traslado y suspensión	500	-	500	100	-	300	20,00%
278	Servicios oficiales	24,000	-	24,000	1,600	-	22,540	6,06%
279	Oficinas de ceremonial	5,000	-	5,000	445	-	5,000	7,42%
280	Otros ceremoniales	5,000	-	5,000	445	-	5,000	7,42%
281	Oficinas de orden social y cultural	-	-	-	-	-	-	
28201	Oficinas de orden social y cultural	-	-	-	-	-	-	
282	Congresos y convenciones	8,000	-	8,000	-	0	8,000	0,00%
28301	Congresos y convenciones	8,000	-	8,000	-	0	8,000	0,00%
284	Deposiciones	-	-	-	-	-	-	
28401	Deposiciones	-	-	-	-	-	-	
285	Bancos de capitalización	10,000	-	10,000	1,016	-	8,385	18,10%
28501	Bancos de capitalización	10,000	-	10,000	1,016	-	8,385	18,10%
28601	Otros servicios generales	2,800	-	2,800	2,870	-	(170)	100,72%
287	Impuestos y derechos	-	-	-	-	-	-	
28701	Impuestos y derechos	-	-	-	-	-	-	
288	Impuestos y derechos de la propiedad	-	-	-	-	-	-	
28801	Impuestos y derechos de la propiedad	-	-	-	-	-	-	
289	Tarifa, multas, sanciones y penalizaciones	2,000	-	2,000	2,076	-	(176)	100,22%
28901	Tarifa, multas, sanciones y penalizaciones	2,000	-	2,000	2,076	-	(176)	100,22%
290	Otros gastos por responsabilidades	-	-	-	-	-	-	
29001	Otros gastos por responsabilidades	-	-	-	-	-	-	

Firma y sellado de la persona que elaboró el informe y firma del Director General o su delegado, al final de la cual se pone una confirmación de su firma.

LIC. MARTA MARÍA DEL ROSARIO QUINTERO
Directora de Administración y Contabilidad



LIC. CARLOS GABRIEL AQUILAR MORENO
Encargado del Despacho del Director General





COMISIÓN DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA

Memorandum 018/2016

Hermosillo, Sonora a 20 de Enero de 2016

LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
DIRECTOR DE FINANZAS Y ADMINISTRACION
PRESENTE

Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora ha sido auditada por el Instituto Superior de Auditoria y Fiscalización al ejercicio 2015 en el cual se derivaron observaciones, dentro de las mismas se encuentra la referente al numeral 5 por lo que me permito comunicarle lo siguiente:-

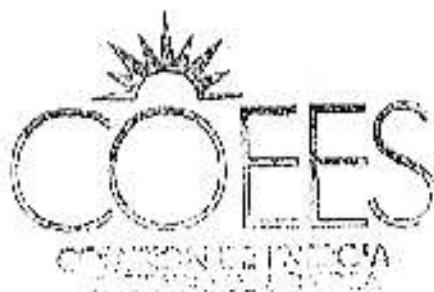
Con el firme propósito de informarle que a partir de la recepción de la presente, sirva la presente como medida para que en lo sucesivo se presupueste de acuerdo a las necesidades de las metas programadas y con ello se cumpla cabalmente con las disposiciones normativas correspondientes, aunado a evitar que la estructura programática llegare a sufrir alguna afectación.

Asimismo le solicito a que antes de ejercer una partida, se consulte si cuenta con suficiencia presupuestal; de lo contrario deberá realizar los trámites y gestiones necesarios ante las instancias correspondientes, con el propósito de dar cumplimiento a los ordenamientos establecidos en este rubro. Y con ello evitar repercusiones en observaciones de auditoría futuras.

Sin otro particular, sirva la presente como medida de control para observancia de usted.

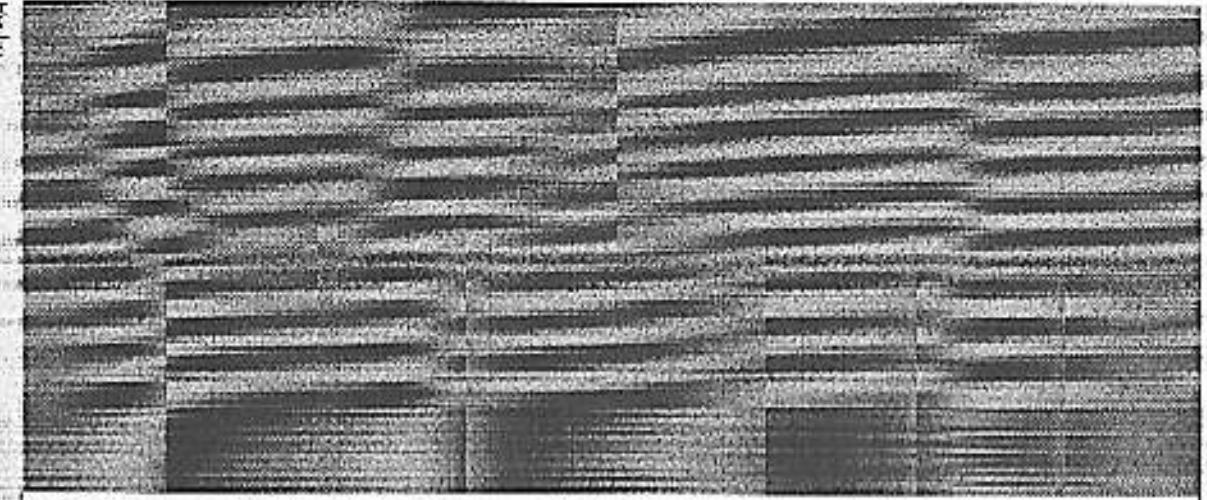
Atentamente,

LIC. JESUS IVAN ARREDONDO PERERA
Director General



Unidos logramos más

Observación 6



Archivo | Leer | Ir a | Fuentes | Ayuda

Favoritos | Iniciar desde este... | Situación

<http://www.sonora.gob.mx/indicadores>

Trámite 3

Gobierno del Estado de Sonora Ficha Técnica para SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE INDICADORES DE PROYECTOS Y PROCESOS



ETCA. #13

VERIFICACIONES DEL PROYECTO:

MONITOREO DEL PROYECTO:
PERIODICIDAD DE LA VERIFICACIÓN Y EVALUACIÓN

PERIODICIDAD DE LA EVALUACIÓN DE SONORA:
TRIMESTRALMENTE

RESPONSABLE:
COMITÉ DE EVALUACIÓN
DESONORA

SUBJETIVO DEL PROCESO:
LLEGADA SORPRENDENTE A LOS DIFERENTES ESTADOS ECONÓMICOS Y AUSCULTACIÓN EN
LOS DIFERENTES SECTORES DEL PAÍS.

DETALLE DE INDICADORES

INDICADOR DE CALIDAD:
TIPO: **INDICADOR DE CALIDAD**

RESULTADO LÍMITE: **UN MÁXIMO DE 15% DE DESVIACIONES ESTÁNDAR EN FORMAS**

FORMA DE CASTIGO:
PENALIZACIÓN EN EL 5% DE SONORA

TIPO DE INDICADOR:
INDICADOR DE CALIDAD

DEFINICIÓN:
VALOR: **100%**

INDICADOR DE CALIDAD:
TIPO: **INDICADOR DE CALIDAD**

RESULTADO LÍMITE: **UN MÁXIMO DE 15% DE DESVIACIONES ESTÁNDAR EN FORMAS**

FORMA DE CASTIGO:
ELIMINACIÓN DE LA LINEA DE VENTA

TIPO DE INDICADOR:
INDICADOR DE CALIDAD

DEFINICIÓN:
VALOR: **100%**

ANÁLISIS DEL INDICADOR	PERÍODO
ANALISIS DEL INDICADOR	ANALISIS
RECABARON 100%	RECABRÓN

ANÁLISIS DEL INDICADOR	PERÍODO
ANALISIS DEL INDICADOR	ANALISIS
RECABARON 100%	RECABRÓN



COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA

Memorándum 019/2016

Hermosillo, Sonora a 20 de Enero de 2016

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

Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora ha sido auditada por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización al ejercicio 2015 en el cual se derivaron observaciones, dentro de las mismas se encuentra la referente al numeral 6 por lo que me permito comunicarle lo siguiente.

Por medio de la presente le exhorto a que en lo sucesivo se presenten formatos con la información que a cada uno lo corresponda o aplique, por ello lo pido se verifique de manera minuciosa lo establecido en la Guía para la Elaboración de Informes Trimestrales del Estado de Sonora emitida por Oficialía Mayor, ello con el propósito de que en adelante se presente la información en los formatos obligatorios conforme a los ordenamientos correspondientes y con ello evitar se presenten inconsistencias y omisiones en lo futuro. Asimismo le solicito proceder a publicar de manera correcta los formatos en la página web del ente.

Siempre con el interés de un servidor de dar cumplimiento a la reglamentación establecida en éste rubro, le solicito llevar a cabo las acciones necesarias para el cabal cumplimiento de ésto objetivo.

Atentamente

LIC. JESUS IVAN ARREDONDO PERERA
Director General



Unidos logramos más

Sistema Estatal de Evaluación
Relación de Bienes que Componen su Patrimonio
COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
(pesos)

ETCA-IV-16

Código	Descripción del Bien	Valor HISTÓRICO
COEES-01	AUTOMOVIL FORD FOCUS 2006	\$ 160,500.00
COLES-02	SEMIREMOLQUE	\$ 51,000.00
COEES-03	MESA DE JUNTAS MOETTI	\$ 28,257.60
COLES-04	MESA LATERAL MOETTI	\$ 15,136.00
COEES-05	CREDENZA ABIERTA MOETTI	\$ 19,174.60
COEES-06	SILLON EJECUTIVO MOETTI	\$ 5,651.55
COEES-07	SILLA MOETTI	\$ 2,260.60
COEES-08	SILLA MOETTI	\$ 2,260.60
COEES-09	SILLA MOETTI	\$ 2,260.60
COEES-10	SILLA MOETTI	\$ 2,260.60
COEES-11	SILLA NEGRA	\$ 260.00
COEES-12	SILLA NEGRA	\$ 260.00
COEES-13	SILLA NEGRA	\$ 269.00
COEES-14	SILLA NEGRA	\$ 269.00
COEES-15	SILLA NEGRA	\$ 269.00
COEES-16	SILLA NEGRA	\$ 269.00
COEES-17	SILLA NEGRA	\$ 269.00
COEES-18	SILLA NEGRA	\$ 269.00
COEES-19	ARCHIVERO VERTICAL 3 CAJONES	\$ 2,702.50
COEES-20	SILLA EJECUTIVA	\$ 1,063.65
COEES-21	ESCRITORIO EJECUTIVO 5 CAJONES	\$ 1,200.00
COEES-22	CREDENZA EJECUTIVA 2 PUERTAS	\$ 1,560.00
COEES-23	ESCRITORIO PERSONAL OFFICE DEPOT	\$ 2,499.00
COEES-24	SILLA REQUIEZ	\$ 3,603.60
COEES-25	ENFRIADOR DE AGUA	\$ 2,024.00
COEES-26	FRIGODAR ACROSS	\$ 668.00
COEES-27	ENGARGOLADORA	\$ 385.00
COEES-28	MUEBLE DE COCINA	\$ 2,392.50
COEES-29	TELÉFONO INALAMBRICO PANASONIC	\$ 4,188.00
COEES-30	ARCHIVERO DE 3 GAVETAS	\$ 1,500.00
COEES-31	SILLA EJECUTIVA	\$ 1,063.65
COEES-32	ESCRITORIO PERSONAL OFFICE DEPOT	\$ 2,499.00
COEES-33	SILLA EJECUTIVA REQUIEZ	\$ 3,593.60
COEES-34	LIBRERO DE PISO ZAMOFI	\$ 4,976.40
COEES-35	SILLÓN EJECUTIVO NEGRO	\$ 1,000.00
COEES-36	ESCRITORIO PERSONAL OFFICE DEPOT	\$ 2,499.00
COEES-37	SILLA EJECUTIVA REQUIEZ	\$ 3,593.60
COEES-38	MESA LATERAL ZAMOFI	\$ 5,916.00
COEES-39	TELÉFONO FAX SHARP	\$ 775.00
COEES-40	RÉGULADOR SOLA BASIC	\$ 200.00
COEES-41	ESCRITORIO PERSONAL OFFICE DEPOT	\$ 2,499.00
COEES-42	SILLA EJECUTIVA REQUIEZ	\$ 3,593.60
COEES-43	TELÉFONO PANASONIC	\$ 775.00
COEES-44	ESCRITORIO PERSONAL OFFICE DEPOT	\$ 2,499.00
COEES-45	SILLA EJECUTIVA REQUIEZ	\$ 3,593.60

CDEES-46	ESCRITORIO PERSONAL OFFICE DEPOT	\$ 2,499.00
CDEES-47	SILLA EJECUTIVA REQUIEZ	\$ 3,593.58
CDEES-48	LAP TOP DELL VOSTRO 1015	\$ 12,108.08
CDEES-49	LAP TOP DELL VOSTRO 1015	\$ 12,108.08
CDEES-50	LAP TOP DELL INSPIRON 1520	\$ 8,053.00
CDEES-51	LAP TOP DELL VOSTRO 1015	\$ 12,108.08
CDEES-52	IMPRESORA HP 460 CB	\$ 2,875.00
CDEES-53	COMPUTADORA LANIX CORP 27	\$ 11,395.35
CDEES-55	LAP TOP DELL INSPIRON 1545	\$ 13,424.10
CDEES-56	COMPUTADORA DELL DIMENSION 5150	\$ 11,351.70
CDEES-58	SCANER HP	\$ 1,840.00
CDEES-59	IMPRESORA HP PRO 100 MFP	\$ 6,974.50
CDEES-62	REGULADOR TRIPP-LITE	\$ 1,799.00
CDEES-63	REGULADOR SOLA BASIC	\$ 140.00
CDEES-64	REGULADOR SOLA BASIC	\$ 851.00
CDEES-55	EQUIPO REGISTRADOR DE DATOS PARA TEMPERATURA ONSET HOBO	\$ 3,011.28
CDEES-55	EQUIPO REGISTRADOR DE DATOS PARA TEMPERATURA ONSET HOBO	\$ 3,011.28
CDEES-57	EQUIPO REGISTRADOR DE DATOS PARA TEMPERATURA ONSET HOBO	\$ 3,327.87
CDEES-58	PANEL SOLAR SUNFORCE	\$ 4,999.00

ELABORÓ
UC. VANESA LUDALUPE ROMERO QUIROZ
Directora de Administración y Finanzas

AUTORIZÓ
UC. JESÚS M. ALBERTO CONCEPCIÓN
Director General